

Celkové vyúčtování všech položek výpočtu ceny podle cenových předpisů pro vodné a stočné

Pro kalendářní rok: 2009

1. Vlastník vodovodu nebo kanalizac Vodárenská společnost Tábořsko s.r.o.

Sídlo: Kosova 2894, Tábor

IČ: 26069539

2. Provozovatel:

Vodovody a kanalizace JČ a.s.

Sídlo: Boženy Němcové 12/2, České Budějovice

IČ: 60071371

Dílčí část se samostatnou cenou:

VST

Tabulka č. 1

řádek	Náklady pro výpočet ceny pro vodné a stočné							
	nákladové položky	měrná jednotka	voda pitná			voda odpadní		
			2009			2009		
			skutečnost	kalkulace	rozdíl	skutečnost	kalkulace	rozdíl
1.	2	2a	3	4	5	6	7	8
1.	Material	mil. Kč	40,880	40,591	0,289	5,096	5,421	-0,325
1.1	- surová voda podzemní + povrchová	mil. Kč						
1.2	- pitná voda převzatá + odpadní voda předaná k čištění	mil. Kč	36,852	37,663	-0,812			
1.3	- chemikálie	mil. Kč	0,007		0,007	2,476	2,471	0,005
1.4	- ostatní materiál	mil. Kč	4,022	2,928	1,094	2,621	2,950	-0,329
2.	Energie	mil. Kč	0,258	0,314	-0,056	7,032	7,265	-0,233
2.1	- elektrická energie	mil. Kč	0,258	0,314	-0,056	6,865	7,085	-0,220
2.2	- ostatní energie (plyn, pevná a kapalná energie)	mil. Kč				0,167	0,180	-0,013
3.	Mzdy	mil. Kč	1,296		1,296	5,935	5,227	0,708
3.1	- přímé mzdy	mil. Kč	0,942		0,942	4,273	3,800	0,473
3.2	- ostatní osobní náklady	mil. Kč	0,355		0,355	1,662	1,427	0,235
4.	Ostatní přímé náklady	mil. Kč	32,258	32,173	0,085	67,203	75,596	-8,393
4.1	- odpisy a prostředky obnovy infrastr. majetku	mil. Kč	0,204	0,280	-0,076	0,136	0,246	-0,110
4.2	- opravy infrastrukturního majetku	mil. Kč	11,622	10,702	0,920	8,080	13,179	-5,099
4.3	- nájem infrastrukturního majetku	mil. Kč	15,668	16,484	-0,816	45,494	46,873	-1,379
4.4	- poplatky za vypouštění odpadních vod	mil. Kč				0,604	2,000	-1,396
4.5	- ostatní provozní náklady externí	mil. Kč	0,960	1,107	-0,147	6,529	6,507	0,022
4.6	- ostatní provozní náklady ve vlastní režii	mil. Kč	3,804	3,600	0,204	6,359	6,791	-0,432
5.	Finanční náklady	mil. Kč						
6.	Výrobní režie	mil. Kč	6,125	7,308	-1,182	7,443	9,375	-1,932
7.	Správní režie	mil. Kč	1,182		1,182	1,932		1,932
8.	Úplné vlastní náklady	mil. Kč	81,999	80,385	1,614	94,641	102,884	-8,243
A.	hodnota infrastrukturního majetku podle VÚME	mil. Kč						
B.	pořizovací cena provozního hmotného majetku	mil. Kč						
C.	počet pracovníků	osob						
D.	voda pitná fakturovaná v tis. m ³	mil. m3	2,437	2,403	0,035	x	x	x
E.	- z toho domácnosti v tis. m ³	mil. m3	1,383	1,401	-0,019	x	x	x
F.	voda odpadní odváděná fakturovaná v tis. m ³	mil. m3	x	x	x	3,421	3,718	-0,297
G.	- z toho domácnosti v tis. m ³	mil. m3	x	x	x	1,414	1,440	-0,025
H.	voda srážková fakturovaná v tis. m ³	mil. m3	x	x	x	0,629	0,625	0,005
I.	voda odpadní čištěná v tis. m ³	mil. m3	x	x	x	6,077	6,329	-0,251
J.	pitná nebo odpadní voda převzatá v tis. m ³	mil. m3	2,963	3,040	-0,077			
K.	pitná nebo odpadní voda předaná v tis. m ³	mil. m3						
9.	JEDNOTKOVÉ NÁKLADY v Kč/m³	Kč/m3	33,64	33,45	x	23,36	23,69	x
Vypracova	Věra Roučková	Datum:	18.6.2010					
Kontrolova	Jan Vrána	Schválil:	ing. Stanislav Vaňa					
Telefon:	387 761 159							

Celkové vyúčtování všech položek výpočtu ceny podle cenových předpisů pro vodné a stočné

Dílčí část se samostatnou cenou:

VST

Tabulka č. 2a

řádek	nákladové položky	měrná jednotka	Kalkulované ceny pro vodné a stočné					
			voda pitná			voda odpadní		
			2009			2009		
			skutečnost	kalkulace	rozdíl	skutečnost	kalkulace	rozdíl
10.	ÚVN	mil. m3	81,999	80,385	1,614	94,641	102,884	-8,243
11.	kalkulační zisk	mil. m3	0,828	2,387	-1,558	9,853	10,132	-0,279
11.a	- podíl z ÚVN	%	1,0	3,0	x	10,4	9,8	x
11.b	- z ř. 11 na rozvoj a obnovu infrastr. majetku	mil. Kč						
12.	celkem ÚVN + zisk	mil. Kč	82,828	82,772	0,056	104,494	113,016	-8,522
13.	voda fakturovaná pitná, odpadní + srážková	mil. m3	2,437	2,403	0,035	4,051	4,343	-0,292
14.	CENA pro vodné, stočné	Kč/m3	33,98	34,45	x	25,80	26,02	x
15.	CENA pro vodné, stočné + DPH	Kč/m3	37,04	37,55	x	28,12	28,36	x

Celkové vyúčtování všech položek výpočtu ceny podle cenových předpisů pro vodné a stočné při použití dvousložkové formy

Dílčí část se samostatnou cenou:

VST

Tabulka č. 2b

řádek	nákladové položky	měrná jednotka	Kalkulované ceny pro vodné a stočné při dvousložkové formě					
			voda pitná			voda odpadní		
			2009			2009		
			skutečnost	kalkulace	rozdíl	skutečnost	kalkulace	rozdíl
16.	pevná složka - (ÚVN+zisk)	mil. Kč	4,099	5,161	-1,062	13,435	15,383	-1,948
16.a	- podíl z celkových ÚVN a zisku	%	4,9	6,2	x	12,9	13,6	x
17.	pohyblivá složka - (ÚVN+zisk)	mil. Kč	78,728	77,610	1,118	91,059	97,633	-6,573
17.a	- z toho : ÚNV	mil. Kč	77,941	75,373	2,568	82,473	88,880	-6,407
17.b	- z toho : kalkulační zisk	mil. Kč	0,787	2,238	-1,451	8,586	8,753	-0,167
18.	CENA pohyblivé složky	Kč/m3	32,30	32,30	x	22,48	22,48	x
19.	CENA pohyblivé složky + DPH	Kč/m3	35,21	35,21	x	24,50	24,50	x
parametry pevné složky podle § 32 odst. 1 zákona o vodovodech a kanalizacích (a, b, c)								

Vypracovala	Věra Roučková	Datum:	18.6.2010
Kontrolovala	Jan Vrána	Schválil:	ing. Stanislav Vaňha
Telefon:	387 761 159		

Zdůvodnění rozdílů

Vodné:

Nákladové položky vodného plněny na 102 %.

Skutečnost	81 999 tis. Kč
Plán	80 385 tis. Kč

Náklady na vodu převzatou – úspora ve výši 812 tis. Kč.

Skutečnost	2 963 tis. m3
Plán	3 040 tis. m3

Úspora 77 tis. m3, se projevila snížením vody nefakturované na 17,8 %.

Tržby plněny na 100 %.

Skutečnost	82 828 tis. Kč
Plán	82 772 tis. Kč

Voda fakturovaná pitná

Skutečnost	2 437 tis. m3
Plán	2 403 tis. m3

Náklady na opravy infrastrukturního majetku včetně materiálu.

Skutečnost	16 940 tis. Kč
Plán	13 630 tis. Kč

Pokles v položce nájem infrastrukturního majetku o 816 tis. Kč, byl z důvodu vyrovnání finanční ztráty v tržbách za pevnou složku vodného. Ztráta byla způsobena změnou zařazení vodoměrů do kategorií pevných složek při tvorbě kalkulace dvousložkové ceny a její skutečné fakturace.

Dle výše uvedených skutečností, byl hospodářský výsledek oproti plánu zhoršen o 1 558 tis. Kč, při splnění všech povinností vyplývajících z nájemní smlouvy, kde hlavním důvodem poklesu plánovaného hospodářského výsledku bylo navýšení nákladů na opravy infrastrukturního majetku včetně nákladů na dopravu, mechanizaci a materiál (o 3,3 mil. Kč).

Stočné:

Nákladové položky stočného plněny na 92 %.

Skutečnost	94 641 tis. Kč
Plán	102 884 tis. Kč

Tržby plněny na 92,5 %, snížení tržeb o 8 522 tis. Kč.

Skutečnost	104 494 tis. Kč
Plán	113 016 tis. Kč

Voda fakturovaná odpadní

Skutečnost	4 051 tis. m ³
Plán	4 343 tis. m ³

Pokles fakturace oproti plánu o 292 tis. m³, což představuje 6,7 %. Pokles fakturace byl především u ostatních odběratelů. U domácností byl pokles o 1,8 %. Objem zpoplatněných srážkových vod vykázal oproti plánu menší nárůst (cca. 4,8 tis. m³).

Pro porovnání, skutečný objem vody fakturované odpadní za rok 2008 byl 4 304 tis. m³.

Náklady na opravy infrastrukturního majetku včetně materiálu.

Skutečnost	11 859 tis. Kč
Plán	16 129 tis. Kč

Pokles v položce nájem infrastrukturního majetku o 1 379 tis. Kč, byl z důvodu vyrovnání finanční ztráty v tržbách za pevnou složku stočného. Ztráta byla způsobena změnou zařazení vodoměrů do kategorií pevných složek při tvorbě kalkulace dvousložkové ceny a její skutečné fakturace.

Dle výše uvedených skutečností, byl hospodářský výsledek zhoršen oproti plánu o 279 tis. Kč, při splnění všech povinností vyplývajících z nájemní smlouvy. Hlavním důvodem poklesu plánovaného hospodářského výsledku byl pokles tržeb. Objem nákladů na opravy byl na stočném nižší, ale v součtu s vodným byl téměř na plánované výši.

V průběhu roku 2009 došlo ve společnosti VaK Jč ke změně metodiky účtování z druhotného okruhu na prvotní. V důsledku toho dochází k nesouladu v porovnání položek plánové kalkulace a kalkulace skutečné. K nesouladu dochází zejména v položkách:

- 4.2. opravy infrastrukturního majetku
- 3. mzdy
- 4.5. ostatní provozní náklady externí
- 4.6. ostatní provozní náklady ve vlastní režii

V důsledku změny metodiky dochází k rozpadu nákladů na opravy infrastrukturního majetku do položek mzdy, opravy infrastrukturního majetku,

U položky 6. výrobní režie, došlo k vyčlenění a zaúčtování nákladů na správní režii do položky 7. správní režie.

V Táboře, dne 15.6.2010

 **VST** Vodárenská společnost
Táborsko s.r.o.
Kosova 2894 Tel.: 381 257 669
390 02 Tábor Fax: 381 257 944
IČO: 26069539 DIČ: CZ26069539 (2)



Ing. Milan Míka
ředitel VST s.r.o.