

**Porovnání všech položek výpočtu (kalkulace) cen pro vodné a stočné  
za kalendářní rok 2023 a dosažené skutečnosti v témže roce**

Za kalendářní rok 2023

Příjemce vodného a stočného: Brněnské vodárny a kanalizace, a.s. (IČO 46347275)

Dílčí odběratelské porovnání ceny

Statutární město Brno

**VI. IČPE související s cenou dle provozní evidence**

IČPE	Název IČPE
5312-614726-44992785-2/1-46347275	Březová nad Svitavou - I. BV - prameniště
5312-614726-44992785-2/2-46347275	Březová nad Svitavou - II. BV - prameniště
6203-610003-44992785-3/1-46347275	Brno
6203-610887-44992785-1/1-46347275	Brno - I. Březovský vodovod
6203-610887-44992785-1/2-46347275	Brno, VDJ Holé Hory 295.0
6203-611115-44992785-3/1-46347275	Brno, OSS Brno - Vínohrady, Líšeň (nová), Slatina
6203-611484-44992785-1/1-46347275	Brno - II. Březovský vodovod
6203-611778-44992785-2/1-46347275	Brno - zdroj Jelenice
6203-611778-44992785-2/2-46347275	Brno - zdroj Chochola
6203-697931-46347275-4/1-46347275	ČOV Brno - Modřice

**VII. Prostředky obnovy a hodnota souvisejícího majetku**

Položka	Jedn.	Pitná voda	Odpadní voda
Prostředky obnovy na rok 2023 podle PFO	mil.Kč	0,000000	146,150000
Z toho prostředky obnovy z vodného a stočného	mil.Kč	0,000000	146,150120
Hodnota souvisejícího majetku podle VÚME	mil.Kč	17223,758116	25041,795416

**Porovnání všech položek výpočtu (kalkulace) cen pro vodné a stočné  
za kalendářní rok 2023 a dosažené skutečnosti v témže roce**

Za kalendářní rok 2023

Příjemce vodného a stočného: Brněnské vodárny a kanalizace, a.s. (IČO 46347275)

Díličí odběratelské porovnání ceny

Statutární město Brno

Tabulka č. 1

Řádek	Kalkulační položky pro výpočet ceny pro vodné a stočné							
	Nákladové položky	Měrná jedn.	Voda pitná			Voda odpadní		
			Skutečnost	Kalkulace	Rozdíl	Skutečnost	Kalkulace	Rozdíl
1	2	2a	3	4	5	6	7	8
<b>1. Materiál</b>		mil.Kč	<b>274,288432</b>	<b>276,176002</b>	<b>-1,887570</b>	<b>376,388807</b>	<b>371,822662</b>	<b>4,566145</b>
1.1	- surová voda podzemní + povrchová	mil.Kč	44,563237	44,089087	0,474150			
1.2	- pitná voda převzatá+odpadní voda předaná k čištění	mil.Kč	224,764872	226,653110	-1,888238	375,964041	371,355327	4,608714
1.3	- chemikálie	mil.Kč	0,204306	0,132613	0,071692	0,000000	0,000000	0,000000
1.4	- ostatní materiál	mil.Kč	4,756018	5,301192	-0,545174	0,424766	0,467335	-0,042569
<b>2. Energie</b>		mil.Kč	<b>18,866397</b>	<b>20,558732</b>	<b>-1,692335</b>	<b>2,485086</b>	<b>2,454054</b>	<b>0,031032</b>
2.1	- elektrická energie	mil.Kč	15,266457	16,334108	-1,067651	1,894188	1,861410	0,032779
2.2	- ostatní energie	mil.Kč	3,599941	4,224624	-0,624684	0,590898	0,592644	-0,001747
<b>3. Osobní náklady</b>		mil.Kč	<b>61,306904</b>	<b>58,952481</b>	<b>2,354423</b>	<b>11,785789</b>	<b>10,983646</b>	<b>0,802143</b>
3.1	- mzdové náklady	mil.Kč	45,038262	43,209300	1,828962	8,627477	8,050201	0,577275
3.2	- osobní náklady další	mil.Kč	16,268642	15,743181	0,525461	3,158312	2,933444	0,224868
<b>4. Ostatní přímé náklady</b>		mil.Kč	<b>478,151487</b>	<b>468,232011</b>	<b>9,919476</b>	<b>654,499279</b>	<b>642,579848</b>	<b>11,919431</b>
4.1	- odpisy infrastrukturního majetku	mil.Kč	0,000000	0,000000	0,000000	0,000000	0,000000	0,000000
4.2	- opravy infrastrukturního majetku obnovující	mil.Kč	82,058348	65,000000	17,050000	115,694068	104,000000	11,690000
4.3	- opravy infrastrukturního majetku ostatní	mil.Kč	57,274020	64,439464	-7,157096	38,682994	38,307980	0,379082
4.4	- pachtovné (nájemné) infrastrukturního majetku	mil.Kč	338,819119	338,792547	0,026572	500,122217	500,271868	-0,149651
<b>5. Jiné provozní náklady</b>		mil.Kč	<b>100,381134</b>	<b>100,025135</b>	<b>0,355998</b>	<b>69,067811</b>	<b>67,798740</b>	<b>1,269072</b>
5.1	- poplatky za vypouštění odpadních vod	mil.Kč				0,000000	0,000000	0,000000
5.2	- ostatní provozní náklady externí	mil.Kč	32,070156	31,995894	0,074262	12,975533	13,067372	-0,091839
5.3	- ostatní provozní náklady ve vlastní režii	mil.Kč	68,310978	68,029242	0,281736	56,092278	54,731367	1,360911
<b>6. Finanční náklady</b>		mil.Kč	<b>0,000000</b>	<b>0,000000</b>	<b>0,000000</b>	<b>0,000000</b>	<b>0,000000</b>	<b>0,000000</b>
<b>7. Ostatní výnosy</b>		mil.Kč	<b>-0,020276</b>	<b>-0,114583</b>	<b>0,094307</b>	<b>-1,255009</b>	<b>-1,564392</b>	<b>0,309383</b>
<b>8. Výrobní režie</b>		mil.Kč	<b>3,632608</b>	<b>3,593549</b>	<b>0,039058</b>	<b>2,150085</b>	<b>2,215336</b>	<b>-0,065251</b>
<b>9. Správní režie</b>		mil.Kč	<b>39,705325</b>	<b>41,013790</b>	<b>-1,308465</b>	<b>25,502396</b>	<b>26,499326</b>	<b>-0,996930</b>
9.1	- z ř. 9 osobní náklady režijní a správní	mil.Kč	28,290860	28,138662	0,152198	17,898983	17,822982	0,076002
<b>10. Úplné vlastní náklady</b>		mil.Kč	<b>976,312010</b>	<b>968,437118</b>	<b>7,874892</b>	<b>1140,624244</b>	<b>1122,789218</b>	<b>17,835026</b>
A	Počet pracovníků	osob	106,48	108,57	-2,09	86,73	85,98	0,75
<b>B Voda pitná fakturovaná</b>		mil.m3	<b>22,636943</b>	<b>22,465357</b>	<b>0,171586</b>			
C	- z toho domácnosti	mil.m3	14,495347	14,359580	0,135767			
D	Voda odpadní odváděná fakturovaná	mil.m3				21,985276	21,902500	0,082776
E	- z toho domácnosti	mil.m3				13,817615	13,689850	0,127765
F	Voda srážková fakturovaná	mil.m3				4,234071	4,270600	-0,036529
<b>G Voda odpadní čištěná</b>		mil.m3				<b>34,996757</b>	<b>34,000000</b>	<b>0,996757</b>
H	Pitná nebo odpadní voda převzatá	mil.m3	3,051304	3,049043	0,002261			
I	Pitná nebo odpadní voda předaná	mil.m3				30,785602	30,856000	-0,070398

**Porovnání všech položek výpočtu (kalkulace) cen pro vodné a stočné  
za kalendářní rok 2023 a dosažené skutečnosti v témže roce**

Za kalendářní rok 2023

Příjemce vodného a stočného: Brněnské vodárny a kanalizace, a.s. (IČO 46347275)

Díličí odběratelské porovnání ceny

Statutární město Brno

Tabulka č. 2

Kalkulovaná cena pro vodné a stočné						
Řádek	Položka	Měrná jedn.	Voda pitná		Voda odpadní	
			Skutečnost	Kalkulace	Skutečnost	Kalkulace
1	2	2a	3	4	5	6
<b>11.</b>	<b>JEDNOTKOVÉ NÁKLADY</b>	<b>Kč/m3</b>	<b>43,12</b>	<b>43,10</b>	<b>43,50</b>	<b>42,89</b>
12.	Vyrovnávací položky	mil.Kč	31,600000	26,100000	14,500000	14,500000
12.1	Vyrovnávací položky z roku 2021 dle platných pravidel cenové regulace	mil.Kč	0,000000	0,000000	0,000000	0,000000
12.2	Finanční vypořádání rozdílů kalkulací dle metodiky OPŽP	mil.Kč	31,600000	26,100000	14,500000	14,500000
<b>13.</b>	<b>ÚVN + vyrovnávací položky</b>	<b>mil.Kč</b>	<b>1007,912010</b>	<b>994,537118</b>	<b>1155,124244</b>	<b>1137,289218</b>
14.	Kalkulační zisk/ztráta	mil.Kč	39,046604	44,485644	63,288811	78,974739
15.	Podíl z ÚVN včetně prostředků na obnovu	%	3,87	4,47	5,48	6,94
16.	Z f. 14 prostředky na obnovu infrastrukturního majetku	mil.Kč	0,000000	0,000000	0,000000	0,000000
17.	Zisk k použití/ztráta	mil.Kč	39,046604	44,485644	63,288811	78,974739
<b>18.</b>	<b>Celkem ÚVN + vyrovnávací položky + kalkulační zisk/ztráta</b>	<b>mil.Kč</b>	<b>1046,958614</b>	<b>1039,022761</b>	<b>1218,413055</b>	<b>1216,263957</b>
<b>19</b>	<b>Voda fakturovaná pitná, odpadní+srážková</b>	<b>mil.m3</b>	<b>22,636943</b>	<b>22,465357</b>	<b>26,219347</b>	<b>26,173100</b>
<b>20</b>	<b>Uplatňovaná cena pro vodné, stočné</b>	<b>Kč/m3</b>	<b>46,25</b>	<b>46,25</b>	<b>46,47</b>	<b>46,47</b>
21	Uplatňovaná cena pro vodné, stočné + 10.0 % DPH	Kč/m3	50,88	50,88	51,12	51,12
22	Plně obnovující cena pro vodné, stočné	Kč/m3	47,14	47,15	42,50	42,34
X	Vyrovnávací položka pro rok 2025	mil.Kč	0,000000		0,000000	
<b>Y</b>	<b>Uplatněný přiměřený zisk podle pravidel cenové regulace</b>	<b>mil.Kč</b>	<b>39,046604</b>		<b>63,288811</b>	

**Porovnání všech položek výpočtu (kalkulace) cen pro vodné a stočné  
za kalendářní rok 2023 a dosažené skutečnosti v témže roce**

Za kalendářní rok 2023

Příjemce vodného a stočného: Brněnské vodárny a kanalizace, a.s. (IČO 46347275)

Díličí odběratelské porovnání ceny

Statutární město Brno

Kalkulace pachtovného resp. nájemného vlastníka: IČO 44992785 Statutární město Brno						Tabulka č. 3
Řádek	Nákladové položky	Měrná jedn.	Pitná voda		Odpadní voda	
			Kalkulace	Skutečnost	Kalkulace	Skutečnost
4.4	Pachtovné (nájemné) infrastrukturního majetku	mil.Kč	338,791597	338,818169	500,269768	500,120117
4.4.1	- odpisy propachtovaného (pronajatého) infrastrukturního majetku	mil.Kč	94,935969	102,055218	321,970354	331,312466
4.4.2	- opravy infrastrukturního majetku obnovující, které hradí vlastník propachtovaného (pronajatého) majetku	mil.Kč	0,000000	0,000000	0,000000	0,000000
4.4.3	- opravy infrastrukturního majetku ostatní, které hradí vlastník propachtovaného (pronajatého) majetku	mil.Kč	0,000000	0,000000	0,000000	0,000000
4.4.4	- ostatní nákladové položky zahrnuté v pachtovném (nájemném) nad rámec pol. 4.4.1, 4.4.2, 4.4.3	mil.Kč	0,000000	0,000000	0,000000	0,000000
4.4.5	- zisk/ztráta	mil.Kč	243,855628	236,762951	178,299414	168,807651
4.4.6	- z ř. 4.4.5 prostředky na obnovu propachtovaného (pronajatého) majetku z pachtovného (nájemného)	mil.Kč	0,000000	0,000000	0,000000	0,000000
4.4.7	Plně obnovující pachtovné (nájemné)	mil.Kč	429,604632	429,633848	443,459320	443,343937
4.4.8	Prostředky obnovy propachtovaného (pronajatého) majetku na rok 2023 podle PFO jeho vlastníka	mil.Kč	429,604632	429,633848	443,459320	443,343937
4.4.9	Z toho: Prostředky na obnovu z pachtovného (nájemného) na rok 2023	mil.Kč	429,604632	429,633848	443,459320	443,343937

**Porovnání všech položek výpočtu (kalkulace) cen pro vodné a stočné  
za kalendářní rok 2023 a dosažené skutečnosti v témže roce**

Za kalendářní rok 2023

Příjemce vodného a stočného: Brněnské vodárny a kanalizace, a.s. (IČO 46347275)

Dílčí odběratelské porovnání ceny

Statutární město Brno

Tabulka č. 5

Tvorba a čerpání prostředků na obnovu infrastrukturního majetku: Statutární město Brno, IČO 44992785					
Skutečnost za uvedené období v mil.Kč.			Voda pitná	Voda odpadní	
Od roku 2009 celkem			Tvorba	3077,593000	5195,633000
			Čerpání	2669,013000	5940,042000
Za kalendářní	Tvorba	peněžní prostředky z vodného/stočného	314,420000	509,158000	
rok 2023		peněžní prostředky ostatní	0,000000	0,000000	
	Čerpání		309,944000	347,800000	

**Porovnání všech položek výpočtu (kalkulace) cen pro vodné a stočné  
za kalendářní rok 2023 a dosažené skutečnosti v témže roce**

Za kalendářní rok 2023

Příjemce vodného a stočného: Brněnské vodárny a kanalizace, a.s. (IČO 46347275)

Dílní odběratelské porovnání ceny

Statutární město Brno

Tabulka č. 1

Řádek	Nákladové položky	Kalkulační položky pro výpočet ceny pro vodné a stočné	
		Voda pitná	Voda odpadní
1	2	3	4
1.	<b>Materiál</b>		
1.1	- surová voda podzemní + povrchová		
1.2	- pitná voda převzatá+odpadní voda předaná k čištění	IČO 463 472 75. Převod nákladů v rámci jednoho provozovatele mezi různými kalkulacemi.	IČO 463 472 75. Převod nákladů v rámci jednoho provozovatele mezi různými kalkulacemi.
1.3	- chemikálie	Zvýšená potřeba dávkování chemikálií na vodojemech v Brně	
1.4	- ostatní materiál	Snižené množství nakoupeného majetku do operativní evidence	Snižené požadavky na nákup provozního materiálu
2.	<b>Energie</b>		
2.1	- elektrická energie	Odchyška v nákladech způsobena spotovou cenou elektrické energie v roce 2023	
2.2	- ostatní energie	Výkyvy v cenách PHM	
3.	<b>Osobní náklady</b>		
3.1	- mzdové náklady		Vyšší čerpání mzdových prostředků související s časovou náročností provozování infrastruktury
3.2	- osobní náklady další		Vyšší čerpání mzdových prostředků související s časovou náročností provozování infrastruktury
4.	<b>Ostatní přímé náklady</b>		
4.1	- odpisy infrastrukturního majetku		
4.2	- opravy infrastrukturního majetku obnovující	Zvýšená potřeba realizace obnovujících oprav	Zvýšená potřeba realizace obnovujících oprav
4.3	- opravy infrastrukturního majetku ostatní	Snižené ostatní opravy souvisí se zvýšenou realizací obnovujících oprav	
4.4	- pachtovné (nájemné) infrastrukturního majetku		
5.	<b>Jiné provozní náklady</b>		
5.1	- poplatky za vypouštění odpadních vod		
5.2	- ostatní provozní náklady externí		
5.3	- ostatní provozní náklady ve vlastní režii		
6.	<b>Finanční náklady</b>		
7.	<b>Ostatní výnosy</b>	Sniženy podíl výnosů souvisí s neuskutečnou dotací na výzkum "Březová"	Rozdíl ve finančních nákladech souvisí s nižším výnosem odvádění OV ( vnitropodnikové přeúčtování)
8.	<b>Výrobní režie</b>		
9.	<b>Správní režie</b>		
9.1	- z ř. 9 osobní náklady režijní a správní		
10.	<b>Úplné vlastní náklady</b>		
A	Počet pracovníků		
B	Voda pitná fakturovaná		
C	- z toho domácnosti		
D	Voda odpadní odváděná fakturovaná		
E	- z toho domácnosti		
F	Voda srážková fakturovaná		
G	Voda odpadní čištěná		Celkový objem vody čištěné na ČOV Modřice
H	Pitná nebo odpadní voda převzatá		
I	Pitná nebo odpadní voda předaná		
J			

Tabulka č. 2

Řádek	Text	Kalkulovaná cena pro vodné a stočné	
		Voda pitná	Voda odpadní
1	2	3	4
11.	Jednotkové náklady		
12.	Vyrovnávací položky		
12.1	Vyrovnávací položky z roku 2021 dle platných pravidel cenové regulace		
12.2	Finanční vypořádání rozdílů kalkulací dle metodiky OPŽP		
13.	ÚVN + vyrovnávací položky		
14.	Kalkulační zisk/ztráta		
15.	Podíl z ÚVN včetně prostředků na obnovu		
16.	Z ř. 14 prostředky na obnovu infrastrukturního majetku		
17.	Zisk k použití/ztráta		
18.	Celkem ÚVN + vyrovnávací položky + kalkulační zisk/ztráta		
19.	Voda fakturovaná pitná, odpadní+srážková		
20.	Uplatňovaná cena pro vodné, stočné		
20.1	Průměrná cena pro vodné, stočné		
21.	Uplatňovaná cena pro vodné, stočné + DPH		
21.1	Průměrná cena pro vodné, stočné + DPH		
22.	Plně obnovující cena pro vodné, stočné		
X.	Vyrovnávací položka pro rok 2025		
Y.	Uplatněný průměrný zisk podle pravidel cenové regulace	Uplatněný zisk vychází z výpočtu podle Finančních nástrojů OPŽP	Uplatněný zisk vychází z výpočtu podle Finančních nástrojů OPŽP

Vypracoval: Bc. Kateřina Staňková

Kontroloval: Ing. Alois Kunc

Telefon: 543433014

Verze dat 3.24.0.11

Verze aplikace VSVaK 3.24.0.11

Datum: 17.4.2024

Schválil: Ing. Zdeněk Herman

E-mail: kstankova@bvk.cz

Vytvořeno: 19.04.2024 08:35