

Manuál pro Zjednodušený finanční model

verze ZFM1.0

červen 2017

Tento dokument byl připraven pro Operační program Životní prostředí v programovém období 2007 - 2013 a 2014 - 2020 jako prostředek k zajištění některých požadavků Evropské komise vztahujících se k provozování vodohospodářské infrastruktury. Poskytovatel tohoto dokumentu, Státní fond životního prostředí ČR, nenese odpovědnost za důsledky užití tohoto dokumentu pro jiné účely, než pro které je určen a neodpovídá za škody a případné ztráty způsobené užitím tohoto dokumentu.

Státní fond životního prostředí ČR, 2016

OBSAH

1	ÚVOD	3
2	POUŽITÉ ZKRATKY A DEFINICE	3
3	SCHÉMA ZJEDNODUŠENÉHO FINANČNÍHO MODELU	5
3.1	Popis funkce jednotlivých listů ZFM	5
4	VYPLNĚNÍ ZFM VLASTNÍKEM A PROVOZOVATELEM	6
4.1	Soulad s národní legislativou	6
4.2	Barevná konvence ZFM	6
4.3	Odlišnosti Koncesních a Služebních provozních smluv v ZFM	6
4.4	Úkony Zadavatele/Vlastníka před zahájením koncesního/výběrového řízení	7
4.4.1	Údaje v ZFM k vyplnění Zadavatelem/Vlastníkem před zahájením koncesního/výběrového řízení	7
4.4.2	Další náležitosti koncesní dokumentace nebo dokumentace výběrového řízení související se ZFM	12
4.5	Úkony Uchazeče v rámci koncesního/výběrového řízení	13
4.6	Úkony při aktualizaci ZFM před zahájením provozování, Kalkulace pro 1. rok provozování	15
4.7	Úkony Provozovatele v Době provozování	16
4.7.1	Úkony při tvorbě Kalkulace na další rok	16
4.7.2	Úkony při tvorbě Aktualizované kalkulace	19
4.7.3	Úkony při tvorbě Porovnání	21
4.7.4	Úkony při Cenovém přezkoumání	22

1 ÚVOD

Tento Manuál obsahuje pokyny k používání a informace o nastavení Zjednodušeného finančního modelu pro provozní smlouvy – verze ZFM1.0 (dále i ZFM), používané u projektů vodohospodářské infrastruktury vybudovaných v rámci Operačního programu Životní prostředí, v Prioritní ose 1, v programovém období 2007 – 2013 a 2014 - 2020. Zjednodušený finanční byl vytvořen na základě požadavků specifikovaných v dokumentech „Příloha č. 7 Programového dokumentu Operačního programu Životní prostředí 2007 – 2013“, „Příloha č. 6 Programového dokumentu Operačního programu Životní prostředí 2014 - 2020“ a „Podmínky přijatelnosti vodohospodářských projektů pro Operační program Životní prostředí v programovém období 2007 - 2013“ týkajících se problematiky výpočtu ceny pro vodné a stočné.

Zjednodušený finanční model je aplikace v MS Excel, která umožňuje zadavatelům naplnit požadavky OPŽP stanovené pro cenotvorbu v oddílném modelu provozování u projektů vodohospodářské infrastruktury (zásady cenotvorby uvedené v Metodice pro žadatele rozvádějící podmínky př. č. 7 PD OPŽP a v Metodice pro žadatele rozvádějící podmínky př. č. 6 PD OPŽP). Zjednodušený finanční model je doplněn závazným smluvním textem Platební mechanismus (dokument MS Word), který je koncipován jako samostatná příloha provozní smlouvy.

Zjednodušený finanční model je možné využít pro Koncesní smlouvy (Provozovatel vybírá vodné a/nebo stočné) i pro Služební provozní smlouvy (vodné a/nebo stočné vybírá Vlastník).

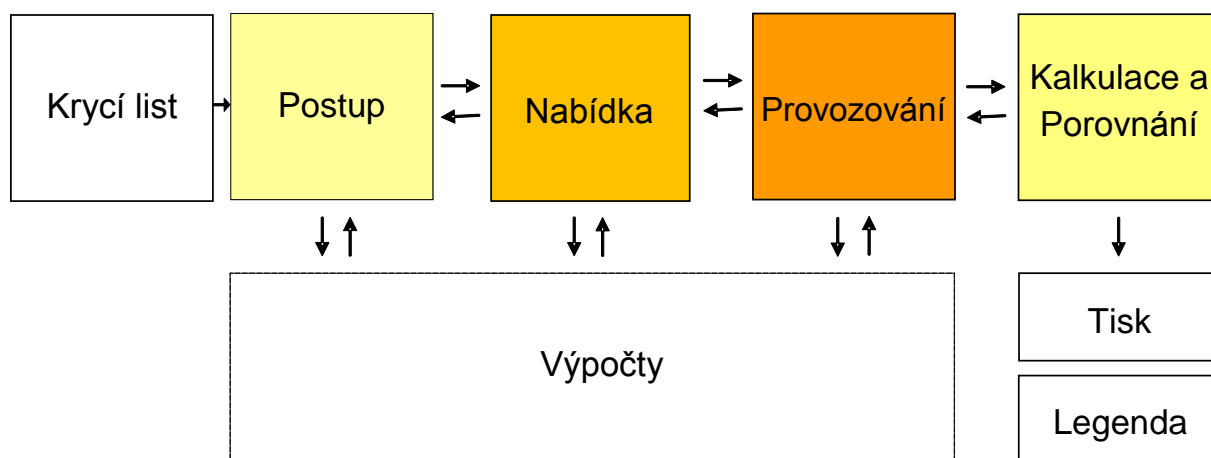
2 POUŽITÉ ZKRATKY A DEFINICE

1. rok provozování	znamená rok, ve kterém bude zahájeno provozování VHI
Aktualizovaná kalkulace	znamená Kalkulace, která byla v průběhu roku aktualizovaná
Cenové přezkoumání	přezkoumání výše Cenového stropu v průběhu platnosti provozní smlouvy
Cenový strop	maximální hodnota jednotlivých položek Kalkulace; je určen nabídkou provozovatele pro každou položku Kalkulace a je možné ho měnit pouze podle pravidel pro meziroční změny položek Kalkulace uvedených v Platebním mechanismu nebo při Cenovém Přezkoumání
Doba provozování	znamená období, po které je účinná provozní smlouva
Investice	znamená pořízení nového Majetku
Kalkulace	výpočet ceny pro vodné a ceny pro stočné ve struktuře a v rozsahu Př. č. 19 k vyhlášce č. 428/2001 Sb., ve znění vyhlášky č. 48/2014 Sb., a podle cenových předpisů
KS	koncesní smlouva
KŘ	koncesní řízení
Majetek	znamená jakýkoliv majetek Vlastníka, který je Provozovatel oprávněn užívat na základě provozní smlouvy (včetně práv duševního vlastnictví)
Manuál	znamená tento dokument

Nabídka	znamená ocenění/hodnoty všech položek na listu Nabídka v ZFM, které byly vyplněny Provozovatelem
Obnova	znamená realizaci takových opatření, která odstraňují částečné nebo úplné morální a fyzické opotřebení, čímž se zajistí zachování původních užitných hodnot hmotného i nehmotného Majetku.
OPŽP	Operační program Životní prostředí v programovém období 2007 – 2013 a 2014 - 2020
Plán obnovy	znamená pravidelný plán obnovy Majetku pro každý kalendářní rok sestavený podle Platebního mechanismu
Platební mechanismus	znamená dokument, který je závazným doplňujícím smluvním textem k ZFM, který je koncipován jako samostatná příloha provozní smlouvy
Porovnání	znamená porovnání všech položek výpočtu (kalkulace) cen pro vodné a stočné dle Př. č. 20 k vyhlášce č. 428/2001Sb., ve znění vyhlášky č. 48/2014 Sb..
Provozní majetek	znamená majetek Provozovatele přidělený provozní smlouvě v rámci nabídky Provozovatele v koncesním/výběrovém řízení
Provozovatel	provozovatel vodohospodářské infrastruktury; ve fázi před uzavřením provozní smlouvy může být také označován jako Uchazeč
SFŽP	Státní fond životního prostředí ČR
Součtová kalkulace	znamená Kalkulace, která vznikne poměrným součtem Kalkulace a Aktualizované kalkulace. V případě, že v průběhu roku nebyla aplikována Aktualizovaná kalkulace, je Součtová kalkulace rovna Kalkulaci. Součtová kalkulace je uvedena v Porovnání.
SPS	Služební provozní smlouva
Úspory	znamená součet rozdílů skutečných tržeb od kalkulovaných tržeb s rozdílem skutečných Úplných vlastních nákladů bez Nájemného od kalkulovaných Úplných vlastních nákladů bez Nájemného bez Úspory v roce jejich uplatnění v Kalkulaci
ÚVN-N	Úplné vlastní náklady bez Nájemného (tj. pol. 10 Součtové kalkulace mínus pol. 4.3 Kalkulace)
V/S	znamená vodné a/nebo stočné
VHI	vodohospodářská infrastruktura
Vlastník	vlastník vodohospodářské infrastruktury; ve fázi před uzavřením provozní smlouvy může být také označován jako Zadavatel
Výměr MF	Výměr Ministerstva financí, kterým se vydává seznam zboží s regulovanými cenami
VŘ	výběrové řízení
ZFM	Zjednodušený finanční model verze ZFM1.0

3 SCHÉMA ZJEDNODUŠENÉHO FINANČNÍHO MODELU

V ZFM je celkem 7 listů. Jednotlivé listy a vazby mezi nimi jsou znázorněny v následujícím schématu:



3.1 Popis funkce jednotlivých listů ZFM

List	Popis funkce listu
Krycí list	Tento list slouží pro uvedení identifikačních údajů Vlastníka a Provozovatele.
Postup	Tento list obsahuje popis postupu Zadavatele i Uchazeče v koncesním/výběrovém řízení, při zahájení provozování a tvorbě ceny V/S v Době provozování. Zadavatel zde uvádí některé vstupní údaje. Na tomto listu jsou vyčíslena Cenová hodnotící kritéria.
Nabídka	Tento list slouží pro zpracování nabídky v koncesním/výběrovém řízení. Zadavatel zde uvádí vstupní údaje, Uchazeč vyplňuje svou nabídku.
Provozování	Tento list slouží pro výpočet Cenového stropu Kalkulace nebo Aktualizované kalkulace v Době provozování.
Kalkulace a Porovnání	Tento list slouží k Výpočtu ceny pro vodné a ceny pro stočné ve struktuře a rozsahu Př. č. 19 k vyhl. č. 428/2001 Sb., ve znění vyhlášky č. 48/2014 Sb., a podle cenových předpisů a ke zpracování Porovnání všech položek výpočtu (kalkulace) cen pro vodné a stočné dle Př. č. 20 k vyhl. č. 428/2001 Sb., ve znění vyhlášky č. 48/20014 Sb.
Legenda	Na tomto listu je uvedena legenda k použitým zkratkám a kompletnímu barevnému značení používaném v ZFM.
Výpočty	Na tomto listu jsou prováděny pomocné výpočty.

4 VYPLNĚNÍ ZFM VLASTNÍKEM A PROVOZOVATELEM

4.1 Soulad s národní legislativou

Zjednodušený finanční model nepodléhá výjimce z Výměru MF, část II., pol. č. 2, bod 21.

Všechny položky Kalkulace nebo Porovnání je nezbytné v ZFM uvádět v souladu s jejich vymezením ve vyhlášce č. 48/2014 Sb. (tj. nelze do položky Kalkulace zahrnout náklady, jejichž zahrnutí do položky Kalkulace vyhláška č. 48/2014 Sb. nepřipouští).

Položky v Tabulce pro výpočet přiměřeného zisku a použitého kapitálu musí být vyčísleny v souladu s pravidly stanovenými Výměrem MF.

4.2 Barevná konvence ZFM

Buňky v ZFM, kde jsou vyžadovány vstupy Zadavatele a Provozovatele jsou v ZFM následovně barevně značeny:

Vstupy Zadavatele (<i>bílý text k vyplnění Zadavatelem</i>)
Vstupy Provozovatele (<i>bílý text k vyplnění Provozovatelem</i>)
Nepovinné vstupy Zadavatele (<i>k vyplnění Zadavatelem</i>)

Legenda ke kompletnímu barevnému značení používanému v ZFM je uvedena v ZFM na listu Legenda.

4.3 Odlišnosti Koncesních a Služebních provozních smluv v ZFM

ZFM je možné využít pro Koncesní smlouvy (Provozovatel vybírá vodné a/nebo stočné) i pro Služební provozní smlouvy (vodné a/nebo stočné vybírá Vlastník), s následujícími rozdíly:

- u SPS má pol. 4.3 Kalkulace – nájemné infrastrukturního majetku nulovou hodnotu;
- u SPS je odlišné hodnotící kritérium pro pevnou složku ceny;
- u SPS slouží výstupy ZFM na listu Kalkulace a Porovnání pouze jako dílčí Kalkulace nebo Porovnání, které jsou podkladem pro Vlastníka k vytvoření Kalkulace a Porovnání, které bude zveřejňovat a odesílat Ministerstvu zemědělství ČR.

V této kapitole níže je proto použita následující barevná konvence pro odlišení různých požadavků pro KS a SPS při vyplňování ZFM:

Takto označená pole v tabulkách níže v této kapitole je třeba vyplnit pouze v případě KS.
Takto označená pole v tabulkách níže v této kapitole je třeba vyplnit pouze v případě SPS.

4.4 Úkony Zadavatele/Vlastníka před zahájením koncesního/výběrového řízení

4.4.1 Údaje v ZFM k vyplnění Zadavatelem/Vlastníkem před zahájením koncesního/výběrového řízení

Tabulka 1 - Údaje v ZFM k vyplnění Zadavatelem/Vlastníkem před zahájením koncesního/výběrového řízení

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
Krycí list	C14	Název	-	
Krycí list	C15	IČ	-	
Krycí list	C16	Kontaktní osoba	-	
Krycí list	C17	Kontaktní adresa	-	
Krycí list	C18	Telefonní číslo	-	
Krycí list	C19	Email	-	
Krycí list	C20	Datum	-	
Postup	C18	vyberte typ smlouvy pomocí rozbalovacího menu v tomto poli	-	Je třeba vybrat z roletového menu jednu ze dvou variant provozní smlouvy, buď koncesní smlouvu (vodné/stočné bude vybírat provozovatel) nebo služební provozní smlouvu (vodné/stočné bude vybírat vlastník).
Postup	C21	vyberte provozované složky VHI pomocí rozbalovacího menu v tomto poli	-	Je třeba v roletovém menu zvolit jaká složka/složky VHI budou provozovány.
Postup	H24	Datum zahájení provozování	-	
Postup	H25	Datum ukončení provozování	-	
Postup	řádek 31	Nájemné PV	mil. Kč (stálé ceny)	Nájemné pro složku Pitné vody je třeba stanovit konzistentní s výpočtem udržitelnosti projektu. Pravidla pro stanovení výše nájemného nejsou součástí tohoto Manuálu. Uvádí se ve stálých cenách k 1. lednu 1. roku provozování. Vyplňují se vždy údaje za celý kalendářní rok.
Postup	řádek 32	Nájemné OV	mil. Kč (stálé ceny)	Nájemné pro složku Odpadní vody je třeba stanovit konzistentní s výpočtem udržitelnosti projektu. Pravidla pro stanovení výše nájemného nejsou součástí tohoto Manuálu. Uvádí se ve stálých cenách k 1. lednu 1. roku provozování. Vyplňují se vždy údaje za celý kalendářní rok.
Postup	řádek 36	Prostředky poskytované Vlastníkem na Obnovu v běžných cenách příslušného roku - PV	mil. Kč (běžné ceny)	Prostředky poskytované Vlastníkem na Obnovu ve složce Pitná voda. Uvádí se v běžných cenách příslušného roku.

Tabulka 1 - Údaje v ZFM k vyplnění Zadavatelem/Vlastníkem před zahájením koncesního/výběrového řízení

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
				Pozn. Tyto informace nevstupují do výpočtů v ZFM, jsou však důležitou informací pro provozovatele o plánovaných investicích Vlastníka do obnovy VHI. Hodnoty zde uvedené jsou závazné tak, jak je stanoveno v příslušném ustanovení provozní smlouvy.
Postup	řádek 37	Prostředky poskytované Vlastníkem na obnovu v běžných cenách příslušného roku - OV	mil. Kč (běžné ceny)	Prostředky poskytované Vlastníkem na obnovu ve složce Odpadní voda. Uvádí se v běžných cenách příslušného roku. Pozn. Tyto informace nevstupují do výpočtů v ZFM, jsou však důležitou informací pro provozovatele o plánovaných investicích Vlastníka do obnovy VHI. Hodnoty zde uvedené jsou závazné tak, jak je stanoveno v příslušném ustanovení provozní smlouvy.
Postup	řádek 41	Předpokládané objemy - PV	mil. m3	Předpokládaný objem ve složce Pitná voda - pol. D Kalkulace - Voda pitná fakturovaná. Pozn. V 1. roce provozování se hodnota přenáší z listu Nabídka, pro další roky Vlastník uvádí tyto údaje jako nezávaznou informaci pro uchazeče o předpokládaném vývoji objemů PV.
Postup	řádek 42	Předpokládané objemy - OV	mil. m3	Předpokládaný objem ve složce Odpadní voda - pol. F Kalkulace - Voda odpadní odv. fakturovaná. Pozn. V 1. roce provozování se hodnota přenáší z listu Nabídka, pro další roky Vlastník uvádí tyto údaje jako nezávaznou informaci pro uchazeče o předpokládaném vývoji objemů OV.
Postup	O44	Je požadována investice Provozovatele do Infrastrukturního majetku formou odkupu již existujícího majetku?	-	Využije se pouze v případě, že Vlastník požaduje, aby Provozovatel investoval do Infrastrukturního majetku a to formou odkupu již existujícího majetku. V případě, že dojde k využití této možnosti (tj. je zvoleno v buňce O44 Ano) je třeba v koncesní dokumentaci nebo v dokumentaci výběrového řízení detailně definovat požadavky na realizaci této investice tak, aby podmínky koncesního nebo výběrového řízení byly pro všechny uchazeče stejné pro celou dobu provozování (je třeba upravit text v tab. 2 v Platebním mechanismu a je možné ve spolupráci se SFŽP upravit ZFM). Nastavení těchto podmínek bude předmětem kontroly SFŽP před zahájením koncesního nebo výběrového řízení.
Postup	O45	Bude požadována investice Provozovatele do Infrastrukturního majetku formou realizace Investice Provozovatelem?	-	Využije se pouze v případě, že Vlastník požaduje, aby Provozovatel investoval do Infrastrukturního majetku a to formou realizace Investice Provozovatelem. V případě, že dojde k využití této možnosti (tj. je zvoleno v buňce O45 Ano) je třeba v koncesní dokumentaci (nebo v dokumentaci výběrového řízení v případě Služební provozní smlouvy) detailně definovat požadavky na realizaci této investice tak, aby podmínky koncesního nebo výběrového řízení byly pro všechny uchazeče stejné pro celou dobu provozování (je třeba upravit text v tab. 2 v Platebním mechanismu a je možné ve spolupráci se SFŽP upravit ZFM). Nastavení těchto podmínek bude předmětem kontroly SFŽP před zahájením koncesního nebo výběrového řízení.
Postup	M58	Váha v rámci hodnotícího kritéria	%	Váha pro pevnou složku ceny V/S v rámci hodnotícího kritéria „Cena“
Postup	M59	Váha v rámci hodnotícího kritéria	%	Váha pro variabilní složku ceny V/S v rámci hodnotícího kritéria „Cena“ Vždy musí platit, že součet vah pro pevnou složku a pro variabilní složku ceny V/S musí být 100%.

Tabulka 1 - Údaje v ZFM k vyplnění Zadavatelem/Vlastníkem před zahájením koncesního/výběrového řízení

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
				<p>Pokud Vlastník očekává změny v objemech PV/OV v průběhu trvání provozní smlouvy (např. z důvodu napojování většího počtu nových přípojek v důsledku realizace projektu OPŽP), může u některých položek Kalkulace s fixními pevně danými náklady využít pro zohlednění těchto budoucích změn variabilní složku.</p> <p>Váhu hodnotícího kritéria pro variabilní složku ve výpočtu soutěžní ceny je třeba nastavit s ohledem na konkrétní situaci Vlastníka VHI. V případě, že Vlastník nechce tuto variabilní složku v průběhu trvání provozní smlouvy využívat, zvolí 0%.</p> <p>V 1. roce provozování se variabilní složka do Kalkulace nepromítá, uplatňuje se cena u jednotlivých položek Kalkulace tak, jak byly oceněny v rámci koncesního/výběrového řízení vítězným Uchazečem.</p> <p>V dalších letech provozu, nebo v případě Aktualizace Kalkulace v 1. roce provozu, se pak tato variabilní složka od fixní pevně dané složky u jednotlivých položek Kalkulace buď odčítá (v případě snížení objemů oproti 1. roku provozování) nebo se k ní přičítá (v případě zvýšení objemů oproti 1. roku provozování).</p>
Postup	M64	Váha v rámci hodnotícího kritéria	%	Váha pro pevnou složku ceny V/S v rámci hodnotícího kritéria „Cena“.
Postup	M65	Váha v rámci hodnotícího kritéria	%	<p>Váha pro variabilní složku ceny V/S v rámci hodnotícího kritéria „Cena“.</p> <p>Vždy musí platit, že součet vah pro pevnou složku a pro variabilní složku ceny V/S musí být 100%.</p> <p>Pokud Vlastník očekává změny v objemech PV/OV v průběhu trvání provozní smlouvy (např. z důvodu napojování většího počtu nových přípojek v důsledku realizace projektu OPŽP), může u některých položek Kalkulace s fixními pevně danými náklady využít pro zohlednění těchto budoucích změn variabilní složku.</p> <p>Váhu hodnotícího kritéria pro variabilní složku ve výpočtu soutěžní ceny je třeba nastavit s ohledem na konkrétní situaci Vlastníka VHI. V případě, že Vlastník nechce tuto variabilní složku v průběhu trvání provozní smlouvy využívat, zvolí 0%.</p> <p>V 1. roce provozování se variabilní složka do Kalkulace nepromítá, uplatňuje se cena u jednotlivých položek Kalkulace tak, jak byly oceněny v rámci koncesního/výběrového řízení vítězným Uchazečem.</p> <p>V dalších letech provozu, nebo v případě Aktualizace Kalkulace v 1. roce provozu, se pak tato variabilní složka od fixní pevně dané složky u jednotlivých položek Kalkulace buď odčítá (v případě snížení objemů oproti 1. roku provozování) nebo se k ní přičítá (v případě zvýšení objemů oproti 1. roku provozování).</p>
Postup	J74	Je tento ZFM využíván po Cenovém přezkoumání?	-	Při prvním použití ZFM je třeba vybrat odpověď Ne. Ano je třeba vybrat při použití ZFM při Cenovém přezkoumání.
Nabídka	D8, D9, D10		-	Nepovinný vstup Vlastník vyplní jemu známé údaje.
Nabídka	E14-E49		podle položky	Nepovinný vstup Vlastník vyplní poslední jemu známé referenční údaje pro složku PV.

Tabulka 1 - Údaje v ZFM k vyplnění Zadavatelem/Vlastníkem před zahájením koncesního/výběrového řízení

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
Nabídka	G14-G49		podle položky	Nepovinný vstup Vlastník vyplní poslední jemu známé referenční údaje pro složku OV.
Nabídka	F18	Pol. 1.1 - surová voda podzemní + povrchová	mil. Kč	Pro určení nabídkové ceny určuje hodnotu této položky Zadavatel. Položku je možné aktualizovat před zahájením provozování podle čl. 2.2 Platebního mechanismu. Vyplňuje se hodnota za období celého roku, tj. od 1. ledna do 31. prosince, a to i v případě, že Doba provozování nezačíná 1. ledna.
Nabídka	F19	Pol. 1.2 - pitná voda převzatá	mil. Kč	Pro určení nabídkové ceny určuje hodnotu této položky Zadavatel. Položku je možné aktualizovat před zahájením provozování podle čl. 2.2 Platebního mechanismu. Vyplňuje se hodnota za období celého roku, tj. od 1. ledna do 31. prosince, a to i v případě, že Doba provozování nezačíná 1. ledna.
Nabídka	H19	Pol. 1.2 - odpadní voda předaná k čištění	mil. Kč	Pro určení nabídkové ceny určuje hodnotu této položky Zadavatel. Položku je možné aktualizovat před zahájením provozování podle čl. 2.2 Platebního mechanismu. Vyplňuje se hodnota za období celého roku, tj. od 1. ledna do 31. prosince, a to i v případě, že Doba provozování nezačíná 1. ledna.
Nabídka	H34	Pol. 5.1 - poplatky za vypouštění odpadních vod	mil. Kč	Pro určení nabídkové ceny určuje hodnotu této položky Zadavatel. Položku je možné aktualizovat před zahájením provozování podle čl. 2.2 Platebního mechanismu. Vyplňuje se hodnota za období celého roku, tj. od 1. ledna do 31. prosince, a to i v případě, že Doba provozování nezačíná 1. ledna.
Nabídka	F42	Pol. D - Voda pitná fakturovaná	mil. m3	V 1. roce provozování určuje objemy pitné vody Vlastník na základě informací dostupných v době vypsání výběrového řízení: <ul style="list-style-type: none"> a) v případě, že je VHI před vyhlášením VŘ/KŘ již provozována – použije hodnoty dle skutečnosti, případně příslušně navýšené; b) v případě, že se jedná o dosud neprovozovanou infrastrukturu – použije reálný odhad (min. 60l a max. 120l/osobu a den pro domácnosti); c) ostatní odběratelé se v 1. roce provozování určí dle odhadu Vyplňuje se hodnota za období celého roku, tj. od 1. ledna do 31. prosince, a to i v případě, že Doba provozování nezačíná 1. ledna.
Nabídka	F43	Pol. E - z toho domácnosti	mil. m3	Určeno v návaznosti na určení pol. D – viz výše.
Nabídka	H44	Pol. F - Voda odpadní odv. fakturovaná	mil. m3	V 1. roce provozování určuje objemy odpadní vody Vlastník na základě informací dostupných v době vypsání výběrového řízení:

Tabulka 1 - Údaje v ZFM k vyplnění Zadavatelem/Vlastníkem před zahájením koncesního/výběrového řízení

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
				<p>a) v případě, že je VHI před vyhlášením VŘ/KŘ již provozována – použije hodnoty dle skutečnosti, případně příslušně navýšené;</p> <p>b) v případě, že se jedná o dosud neprovozovanou infrastrukturu – použije reálný odhad (min. 60l a max. 120l/osobu a den pro domácnosti).</p> <p>Vyplňuje se hodnota za období celého roku, tj. od 1. ledna do 31. prosince, a to i v případě, že Doba provozování nezačíná 1. ledna.</p>
Nabídka	H45	Pol. G - z toho domácnosti	mil. m3	Určeno v návaznosti na určení pol. D – viz výše.
Nabídka	H46	Pol. H - Voda srážková fakturovaná	mil. m3	<p>V 1. roce provozování určuje objemy srážkové vody Vlastník na základě informací dostupných v době vypsání výběrového řízení:</p> <p>a) v případě, že je VHI před vyhlášením VŘ/KŘ již provozována – použije hodnoty dle skutečnosti,</p> <p>b) v případě, že se jedná o dosud neprovozovanou infrastrukturu, nemělo by k takovéto situaci dojít, protože v OPŽP je možné budovat pouze splaškovou kanalizaci.</p> <p>Vyplňuje se hodnota za období celého roku, tj. od 1. ledna do 31. prosince, a to i v případě, že Doba provozování nezačíná 1. ledna.</p>
Nabídka	H47	Pol. I - Voda odpadní čištěná	mil. m3	<p>V 1. roce provozování určuje objemy odpadní vody čištěné Vlastník na základě informací vyplněných v pol. F a H.</p> <p>Vyplňuje se hodnota za období celého roku, tj. od 1. ledna do 31. prosince, a to i v případě, že Doba provozování nezačíná 1. ledna.</p>
Nabídka	F48, H48	Pol. J - Pitná nebo odpadní voda převzatá	mil. m3	<p>V 1. roce provozování určuje objemy pitné vody Vlastník na základě informací dostupných v době vypsání výběrového řízení:</p> <p>a) v případě, že je VHI před vyhlášením VŘ/KŘ již provozována – použije hodnoty dle skutečnosti, případně příslušně navýšené;</p> <p>b) v případě, že se jedná o dosud neprovozovanou infrastrukturu – použije reálný odhad (min. 60l a max. 120l/osobu a den pro domácnosti).</p> <p>Vyplňuje se hodnota za období celého roku, tj. od 1. ledna do 31. prosince, a to i v případě, že Doba provozování nezačíná 1. ledna.</p>
Nabídka	F49, H49	Pol. K - Pitná nebo odpadní voda předaná	mil. m3	<p>V 1. roce provozování určuje objemy pitné vody Vlastník na základě informací dostupných v době vypsání výběrového řízení:</p> <p>a) v případě, že je VHI před vyhlášením VŘ/KŘ již provozována – použije hodnoty dle skutečnosti, případně příslušně navýšené;</p> <p>b) v případě, že se jedná o dosud neprovozovanou infrastrukturu – použije reálný odhad (min. 60l a</p>

Tabulka 1 - Údaje v ZFM k vyplnění Zadavatelem/Vlastníkem před zahájením koncesního/výběrového řízení

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
				max. 120/osobu a den pro domácnosti). Vyplňuje se hodnota za období celého roku, tj. od 1. ledna do 31. prosince, a to i v případě, že Doba provozování nezačíná 1. ledna.
Nabídka	G65	DPH – Voda pitná	%	DPH pro složku Voda pitná.
Nabídka	H65	DPH – Voda odpadní	%	DPH pro složku Voda odpadní.
Nabídka	P6, Q6	Infrastrukturní majetek (IM)	tis. Kč	Vyplňuje se v případě, investice Provozovatele do Infrastrukturního majetku formou odkupu již existující investice. Vyplňuje se účetní hodnota, více viz definice ve Výměru MF. Hodnota Infrastrukturního majetku zde vyplněná nesmí zahrnovat Infrastrukturní majetek, do kterého Provozovatel neinvestuje.
Provozování	B11	Index určený Zadavatelem - [zde doplnit název]	%	Zadavatel může k předdefinovaným indexům zadat další index. Zdůvodnění použití tohoto indexu je třeba přiložit ke koncesní dokumentaci, kterou Zadavatel předkládá ke kontrole SFŽP před zahájením KŘ/VŘ.
Provozování	I25, I26, I28, I29, I31, I32, I35, I36, I40:I45	Index	-	Zadavatel může předdefinované indexy přiřazené k jednotlivým položkám Kalkulace měnit. Zdůvodnění použití jiných než předdefinovaných indexů je třeba přiložit ke koncesní dokumentaci, kterou Zadavatel předkládá ke kontrole SFŽP před zahájením KŘ/VŘ. Zároveň je třeba změnit adekvátně těmto změnám i text Platebního mechanismu.

4.4.2 Další náležitosti koncesní dokumentace nebo dokumentace výběrového řízení související se ZFM

(a) Cenové hodnotící kritérium je třeba stanovit následovně.

pro Koncesní smlouvy:

1. povinné kritérium – cena pro V/S v 1. roce provozování bez DPH [Kč/m3]
2. volitelné kritérium – variabilní složka ceny pro V/S bez DPH [Kč/tis. m3]

pro Služební provozní smlouvy:

1. povinné kritérium – platba za službu provozování v 1. roce provozování bez DPH [mil. Kč]
2. volitelné kritérium – variabilní složka ceny pro V/S bez DPH [Kč/tis. m3]

I v případě, že je v rámci koncesního/výběrového řízení hodnocena ekonomická výhodnost nabídky, musí být v ZFM celková váha cenového hodnotícího kritéria vždy rovna 100%.

(b) V případě, že v době výběru Provozovatele je Vlastníkovi známa budoucí Investice, která významně mění technickou charakteristiku Majetku po Dni zahájení provozování a zakládá tak možnost Cenového Přezkoumání, je třeba zadat koncesi nebo veřejnou zakázku s užitím dvou ZFM:

1. ZFM – bude sloužit pro výpočet Cenového hodnotícího kritéria pro období před dokončením takovéto Investice a bude v tomto období používán
2. ZFM – bude sloužit pro výpočet Cenového hodnotícího kritéria pro období po dokončení takovéto Investice a bude v tomto období používán

Cenová hodnotící kritéria je pak třeba nastavit přiměřeně k délce doby užívání 1. a 2. ZFM v rámci Doby provozování. Při převodu Úspor z 1. ZFM do 2. ZFM se postupuje stejně, jako kdyby došlo k Cenovému přezkoumání.

4.5 Úkony Uchazeče v rámci koncesního/výběrového řízení

Tabulka 2 – Úkony Uchazeče v rámci koncesního/výběrového řízení

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
Krycí list	C24	Název	-	
Krycí list	C25	IČ	-	
Krycí list	C26	Kontaktní osoba	-	
Krycí list	C27	Kontaktní adresa	-	
Krycí list	C28	Telefonní číslo	-	
Krycí list	C29	Email	-	
Krycí list	C30	Datum	-	
Nabídka	J20, K20	Pol. 1.3 - chemikálie	Kč/tis. m3	Ocenění jednotkových nákladů v této položce.
Nabídka	F21, H21	Pol. 1.4 - ostatní materiál	mil. m3	Ocenění ročních nákladů v této položce.
Nabídka	J21, K21	Pol. 1.4 - ostatní materiál	Kč/tis. m3	Ocenění variabilní složky nákladů v této položce.
Nabídka	J23, K23	Pol. 2.1 - elektrická energie	Kč/tis. m3	Ocenění jednotkových nákladů v této položce.
Nabídka	F24, H24	Pol. 2.2 - ostatní energie (plyn, pevná a kapalná energie)	mil. m3	Ocenění ročních nákladů v této položce.
Nabídka	J24, K24	Pol. 2.2 - ostatní energie (plyn, pevná a kapalná energie)	Kč/tis. m3	Ocenění variabilní složky nákladů v této položce.
Nabídka	F26, H26	Pol. 3.1 - přímé mzdy	mil. m3	Ocenění ročních nákladů v této položce.

Tabulka 2 – Úkony Uchazeče v rámci koncesního/výběrového řízení

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
Nabídka	J26, K26	Pol. 3.1 - přímé mzdy	Kč/tis. m3	Ocenění variabilní složky nákladů v této položce.
Nabídka	F27, H27	Pol. 3.2 - ostatní osobní náklady	mil. m3	Ocenění ročních nákladů v této položce.
Nabídka	J27, K27	Pol. 3.2 - ostatní osobní náklady	Kč/tis. m3	Ocenění variabilní složky nákladů v této položce.
Nabídka	F29, H29	Pol. 4.1 - odpisy	mil. m3	Ocenění ročních nákladů v této položce.
Nabídka	F30, H30	Pol. 4.2 - opravy infrastrukturního majetku	mil. m3	Ocenění ročních nákladů v této položce.
Nabídka	F35, H35	Pol. 5.2 - ostatní provozní náklady externí	mil. m3	Ocenění ročních nákladů v této položce.
Nabídka	J35, K35	Pol. 5.2 - ostatní provozní náklady externí	Kč/tis. m3	Ocenění variabilní složky nákladů v této položce.
Nabídka	F36, H36	Pol. 5.3 - ostatní provozní náklady ve vlastní režii	mil. m3	Ocenění ročních nákladů v této položce.
Nabídka	J36, K36	Pol. 5.3 - ostatní provozní náklady ve vlastní režii	Kč/tis. m3	Ocenění variabilní složky nákladů v této položce.
Nabídka	F37, H37	Pol. 6. - Finanční náklady	mil. m3	Ocenění ročních nákladů v této položce.
Nabídka	F38, H38	Pol. 7. - Finanční výnosy	mil. m3	Ocenění ročních nákladů v této položce.
Nabídka	F39, H39	Pol. 8. - Výrobní režie	mil. m3	Ocenění ročních nákladů v této položce.
Nabídka	J39, K39	Pol. 8. - Výrobní režie	Kč/tis. m3	Ocenění variabilní složky nákladů v této položce.
Nabídka	F40, H40	Pol. 9. - Správní režie	mil. m3	Ocenění ročních nákladů v této položce.
Nabídka	J40, K40	Pol. 9. - Správní režie	Kč/tis. m3	Ocenění variabilní složky nákladů v této položce.
Nabídka	P6, Q6	Infrastrukturní majetek (IM)	tis. Kč	Vyplňuje se v případě, že Vlastník požaduje investici Provozovatele do Infrastrukturního majetku formou realizace Investice Provozovatelem. Vyplňuje se účetní hodnota, více viz Výměr MF. Hodnota Infrastrukturního majetku zde vyplněná nesmí zahrnovat Infrastrukturní majetek, do kterého Provozovatel neinvestuje.
Nabídka	P7, Q7	Provozní majetek (PM)	tis. Kč	Vyplňuje se účetní hodnota, více viz Výměr MF. Hodnota Provozního majetku zde vyplněná bude hodnotou maximální (indexovanou) po celou dobu provozování.
Nabídka	P28, Q29	Vzdání se zisku	%	Procentuální výše vzdání se zisku zde uvedená bude závazná po celou dobu provozování. Je možné zadat hodnotu v rozmezí 0 až 100%.

4.6 Úkony při aktualizaci ZFM před zahájením provozování, Kalkulace pro 1. rok provozování

Tabulka 3 - Úkony při aktualizaci ZFM před zahájením provozování, při tvorbě Kalkulace pro 1. rok provozování

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
Provozování	E23	Pol. 1.1 - surová voda podzemní + povrchová	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli upravit hodnotu této položky před zahájením provozování.
Provozování	E24, F24	Pol. 1.2 - pitná voda převzatá + odpadní voda předaná k čištění	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli upravit hodnotu této položky před zahájením provozování.
Provozování	E34, F34	Pol. 4.1 - odpisy	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli aktualizovat hodnotu této položky před zahájením provozování.
Provozování	E36, F36	Pol. 4.3 - nájem infrastrukturního majetku	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli upravit hodnotu této položky před zahájením provozování. Tuto položku je možné aktualizovat pouze se souhlasem SFŽP.
Provozování	F39	Pol. 5.1 - poplatky za vypouštění odpadních vod	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli upravit hodnotu této položky před zahájením provozování.
Provozování	E63, F63	Provozní majetek (PM)	tis. Kč	Umožňuje Provozovateli aktualizovat hodnotu této položky před zahájením provozování.
Provozování	E66, F66	předpokládaný roční obrat regulovaného zboží	tis. Kč	Umožňuje Provozovateli aktualizovat hodnotu této položky před zahájením provozování.
Provozování	E68, F68	předpokládané roční provozní náklady na regulované zboží	tis. Kč	Umožňuje Provozovateli aktualizovat hodnotu této položky před zahájením provozování.
Provozování	E69, F69	roční průměrná hodnota zásob	tis. Kč	Umožňuje Provozovateli aktualizovat hodnotu této položky před zahájením provozování.
Kalkulace a Porovnání	F20, H20	Pol. 1.3 - chemikálie	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	F21, H21	Pol. 1.4 - ostatní materiál	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	F23, H23	Pol. 2.1 - elektrická energie	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	F24, H24	Pol. 2.2 - ostatní energie (plyn, pevná a kapalná energie)	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	F26, H26	Pol. 3.1 - přímé mzdy	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	F27, H27	Pol. 3.2 - ostatní osobní náklady	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.

Tabulka 3 - Úkony při aktualizaci ZFM před zahájením provozování, při tvorbě Kalkulace pro 1. rok provozování

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
Kalkulace Porovnání	a F35, H35	Pol. 5.2 - ostatní provozní náklady externí	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace Porovnání	a F36, H36	Pol. 5.3 - ostatní provozní náklady ve vlastní režii	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace Porovnání	a F37, H37	Pol. 6 – Finanční náklady	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace Porovnání	a F38, H38	Pol. 7 - Finanční výnosy	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace Porovnání	a F39, H39	Pol. 8. - Výrobní režie	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace Porovnání	a F40, H40	Pol. 9. – Správní režie	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace Porovnání	a F42, H42	Hodnota souvisejícího infrastrukturního majetku podle VÚME	mil. Kč	
Kalkulace Porovnání	a F43, H43	Požizovací cena souvisejícího provozního hmotného majetku	mil. Kč	
Kalkulace Porovnání	a F44, H44	Počet pracovníků	osoby	

4.7 Úkony Provozovatele v Době provozování

4.7.1 Úkony při tvorbě Kalkulace na další rok

V tabulce 4 jsou uvedeny úkony pro 2. rok provozování, v následujících letech se postupuje analogicky.

Tabulka 4 - Úkony při tvorbě Kalkulace na další rok

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
Provozování	E6-E12, E14	Změny indexů používaných pro navýšení Cenového stropu	%	Tyto hodnoty budou zveřejňovány SFŽP pro všechny předdefinované indexy v ZFM. Pro vyplnění ZFM není možné u těchto indexů použít jiné hodnoty, než hodnoty zveřejněné SFŽP.

Tabulka 4 - Úkony při tvorbě Kalkulace na další rok

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
Provozování	O23	Pol. 1.1 - surová voda podzemní + povrchová	mil. Kč	Vyplňují se vždy údaje za celý kalendářní rok.
Provozování	O24, P24	Pol. 1.2 - pitná voda převzatá + odpadní voda předaná k čištění	mil. Kč	Vyplňují se vždy údaje za celý kalendářní rok.
Provozování	O35, P35	Pol. 4.1 - odpisy	mil. Kč	Vyplňují se vždy údaje za celý kalendářní rok.
Provozování	O36, P36	Pol. 4.3 - nájem infrastrukturního majetku	mil. Kč	Tuto položku je možné aktualizovat pouze se souhlasem Vlastníka a SFŽP. Vyplňují se vždy údaje za celý kalendářní rok.
Provozování	P39	Pol. 5.1 - poplatky za vypouštění odpadních vod	mil. Kč	Vyplňují se vždy údaje za celý kalendářní rok.
Provozování	O47	Pol. D - Voda pitná fakturovaná	mil. m3	Vyplňují se vždy údaje za celý kalendářní rok.
Provozování	O48	Pol. E - z toho domácnosti	mil. m3	Vyplňují se vždy údaje za celý kalendářní rok.
Provozování	P49	Pol. F - Voda odpadní odv. fakturovaná	mil. m3	Vyplňují se vždy údaje za celý kalendářní rok.
Provozování	P50	Pol. G - z toho domácnosti	mil. m3	Vyplňují se vždy údaje za celý kalendářní rok.
Provozování	P51	Pol. H - Voda srážková fakturovaná	mil. m3	Vyplňují se vždy údaje za celý kalendářní rok.
Provozování	P52	Pol. I - Voda odpadní čištěná	mil. m3	Vyplňují se vždy údaje za celý kalendářní rok.
Provozování	O53, P53	Pol. J - Pitná nebo odpadní voda převzatá	mil. m3	Vyplňují se vždy údaje za celý kalendářní rok.
Provozování	O54, P54	Pol. K - Pitná nebo odpadní voda předaná	mil. m3	Vyplňují se vždy údaje za celý kalendářní rok.
Provozování	O62, P62	Infrastrukturní majetek (IM)	tis. Kč	Vyplňuje se v případě investice Provozovatele do Infrastrukturního majetku formou odkupu již existující investice nebo formou realizace Investice Provozovatelem Vyplňuje se účetní hodnota Infrastrukturního majetku, více viz definice ve Výměru MF. Hodnota Infrastrukturního majetku zde vyplněná nesmí zahrnovat Infrastrukturní majetek, do kterého Provozovatel neinvestoval.
Provozování	O63, P63	Provozní majetek (PM)	tis. Kč	Vyplňuje se účetní hodnota, více viz Výměr MF. Položka je omezená stropem – viz Platební mechanismus.
Provozování	O66, P66	předpokládaný roční obrat regulovaného zboží	tis. Kč	Roční obrat je v hodnotách včetně DPH – viz Příloha č. 3 Výměru MF. Vyplňuje se hodnota podle předpokládané skutečnosti k 31. 12. roku předcházejícího roku, pro nějž je

Tabulka 4 - Úkony při tvorbě Kalkulace na další rok

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
				Kalkulace sestavována. Položka je omezená stropem (maximem) – viz Platební mechanismus.
Provozování	O68, P68	předpokládané roční provozní náklady na regulované zboží	tis. Kč	Roční provozní náklady = roční náklady celkem minus finanční náklady – viz Příloha č. 3 Výměru MF. Vyplňuje se hodnota podle předpokládané skutečnosti k 31. 12. roku předcházejícího roku, pro nějž je Kalkulace sestavována. Položka je omezená stropem (minimem) – viz Platební mechanismus.
Provozování	O69, O69	roční průměrná hodnota zásob	tis. Kč	Hodnota zásob zde uplatněná nesmí překročit 1 % ročního obratu regulovaného zboží – viz Příloha č. 3 Výměru MF. Vyplňuje se hodnota podle předpokládané skutečnosti k 31. 12. roku předcházejícího roku, pro nějž je Kalkulace sestavována. Položka je omezená stropem (maximem) – viz Platební mechanismus.
Provozování	O93, P93	DPH	%	Umožňuje změnit sazbu DPH.
Kalkulace Porovnání	a F90, H90	Pol. 1.3 - chemikálie	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace Porovnání	a F91, H91	Pol. 1.4 - ostatní materiál	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace Porovnání	a F93, H93	Pol. 2.1 - elektrická energie	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace Porovnání	a F94, H94	Pol. 2.2 - ostatní energie (plyn, pevná a kapalná energie)	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace Porovnání	a F96, H96	Pol. 3.1 - přímé mzdy	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace Porovnání	a F97, H97	Pol. 3.2 - ostatní osobní náklady	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace Porovnání	a F105, H105	Pol. 5.2 - ostatní provozní náklady externí	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace Porovnání	a F106, H106	Pol. 5.3 - ostatní provozní náklady ve vlastní režii	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace Porovnání	a F107, H107	Pol. 6 – Finanční náklady	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace Porovnání	a F108, H108	Pol. 7 - Finanční výnosy	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace Porovnání	a F109, H109	Pol. 8 - Výrobní režie	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.

Tabulka 4 - Úkony při tvorbě Kalkulace na další rok

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
Kalkulace a Porovnání	F110, H110	Pol. 9. – Správní režie	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	F112, H112	Hodnota souvisejícího infrastrukturního majetku podle VÚME	mil. Kč	Vyplňují se údaje v souladu s Přílohou č. 19a k vyhlášce 428/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů.
Kalkulace a Porovnání	F113, H113	Požizovací cena souvisejícího provozního hmotného majetku	mil. Kč	Vyplňují se údaje v souladu s Přílohou č. 19a k vyhlášce 428/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů.
Kalkulace a Porovnání	F114, H114	Počet pracovníků	osoby	Vyplňují se údaje v souladu s Přílohou č. 19a a 19a k vyhlášce 428/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

4.7.2 Úkony při tvorbě Aktualizované kalkulace

V tabulce 5 jsou uvedeny úkony pro vytvoření Aktualizované kalkulace v 1. roce provozování, v následujících letech se postupuje analogicky.

Tabulka 5 - Úkony při tvorbě Aktualizace Kalkulace

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
Provozování	I16	Neaktivní/Aktivní	-	Vyberte „Aktivní“ z nabídky rozbalovacího menu v této buňce.
Provozování	J17	Od [DD.MM.RRRR]	-	Vyplňuje se datum, od kterého bude Aktualizovaná kalkulace platná.
Provozování	I23	Pol. 1.1 - surová voda podzemní + povrchová	mil. Kč	Vyplňují se vždy pouze údaje za dobu platnosti Aktualizované kalkulace.
Provozování	I24, J24	Pol. 1.2 - pitná voda převzatá + odpadní voda předaná k čištění	mil. Kč	Vyplňují se vždy pouze údaje za dobu platnosti Aktualizované kalkulace.
Provozování	J39	Pol. 5.1 - poplatky za vypouštění odpadních vod	mil. Kč	Vyplňují se vždy pouze údaje za dobu platnosti Aktualizované kalkulace.
Provozování	I47	Pol. D - Voda pitná fakturovaná	mil. m3	Vyplňují se vždy pouze údaje za dobu platnosti Aktualizované kalkulace.
Provozování	I48	Pol. E - z toho domácnosti	mil. m3	Vyplňují se vždy pouze údaje za dobu platnosti Aktualizované kalkulace.
Provozování	J49	Pol. F - Voda odpadní odv. fakturovaná	mil. m3	Vyplňují se vždy pouze údaje za dobu platnosti Aktualizované kalkulace.
Provozování	J50	Pol. G - z toho domácnosti	mil. m3	Vyplňují se vždy pouze údaje za dobu platnosti Aktualizované kalkulace.
Provozování	J51	Pol. H - Voda srážková fakturovaná	mil. m3	Vyplňují se vždy pouze údaje za dobu platnosti Aktualizované kalkulace.

Tabulka 5 - Úkony při tvorbě Aktualizace Kalkulace

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
Provozování	J52	Pol. I - Voda odpadní čištěná	mil. m3	Vyplňují se vždy pouze údaje za dobu platnosti Aktualizované kalkulace.
Provozování	I53, J53	Pol. J - Pitná nebo odpadní voda převzatá	mil. m3	Vyplňují se vždy pouze údaje za dobu platnosti Aktualizované kalkulace.
Provozování	I54, J54	Pol. K - Pitná nebo odpadní voda předaná	mil. m3	Vyplňují se vždy pouze údaje za dobu platnosti Aktualizované kalkulace.
Kalkulace a Porovnání	O20, Q20	Pol. 1.3 - chemikálie	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Aktualizované kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	O21, Q21	Pol. 1.4 - ostatní materiál	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Aktualizované kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	O23, Q23	Pol. 2.1 - elektrická energie	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Aktualizované kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	O24, Q24	Pol. 2.2 - ostatní energie (plyn, pevná a kapalná energie)	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Aktualizované kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	O26, Q26	Pol. 3.1 - přímé mzdy	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Aktualizované kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	O27, Q27	Pol. 3.2 - ostatní osobní náklady	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Aktualizované kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	O35, Q35	Pol. 5.2 - ostatní provozní náklady externí	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Aktualizované kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	O36, Q36	Pol. 5.3 - ostatní provozní náklady ve vlastní režii	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Aktualizované kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	O37, Q37	Pol. 6 – Finanční náklady	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Aktualizované kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	O38, Q38	Pol. 7 - Finanční výnosy	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Aktualizované kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	O39, Q39	Pol. 8. - Výrobní režie	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Aktualizované kalkulace pod úroveň Cenového stropu.
Kalkulace a Porovnání	O40, Q40	Pol. 9. – Správní režie	mil. Kč	Umožňuje Provozovateli snížit hodnotu položky Aktualizované kalkulace pod úroveň Cenového stropu.

4.7.3 Úkony při tvorbě Porovnání

V tabulce 6 níže jsou uvedeny úkony pro 1. rok provozování, v následujících letech se postupuje analogicky.

Tabulka 6 - Úkony při tvorbě Porovnání

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
Kalkulace a Porovnání	W18; W19:Z24; W24, Z24; W26:Z27; W29, Z31; Z34; W35:W40; W42:Z52	Položky Kalkulace	W40, Z40	Vyplňují se údaje podle skutečnosti za období platnosti Porovnání.
Kalkulace a Porovnání	Y60, AA60	Kalkulační zisk	mil. m3	Vyplňují se údaje podle skutečnosti za období platnosti Porovnání.
Kalkulace a Porovnání	W68	Prostředky obnovy infrastrukturního majetku Tvorba celkem od roku 2009	mil. Kč	Vyplňují se údaje v souladu s Přílohou č. 20 k vyhlášce 428/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů.
Kalkulace a Porovnání	W70	Prostředky obnovy infrastrukturního majetku Čerpání celkem od roku 2009	mil. Kč	Vyplňují se údaje v souladu s Přílohou č. 20 k vyhlášce 428/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů.
Kalkulace a Porovnání	Y70	Prostředky obnovy infrastrukturního majetku Tvorba za rok / Vod.	mil. Kč	Vyplňují se údaje v souladu s Přílohou č. 20 k vyhlášce 428/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů.
Kalkulace a Porovnání	Z70	Prostředky obnovy infrastrukturního majetku Čerpání za rok / Kan.	mil. Kč	Vyplňují se údaje v souladu s Přílohou č. 20 k vyhlášce 428/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů.
Kalkulace a Porovnání	AA70	Prostředky obnovy infrastrukturního majetku Tvorba za rok / Vod.	mil. Kč	Vyplňují se údaje v souladu s Přílohou č. 20 k vyhlášce 428/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů.
Kalkulace a Porovnání	AB70	Prostředky obnovy infrastrukturního majetku Čerpání za rok / Kan.	mil. Kč	Vyplňují se údaje v souladu s Přílohou č. 20 k vyhlášce 428/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

4.7.4 Úkony při Cenovém přezkoumání

V případě Cenového přezkoumání je třeba přenést data ze stávajícího ZFM do nového ZFM, a poté upravit nezbytné údaje. Jakákoli odchylka od původního nastavení ZFM převedeného do nového ZFM bude podrobně popsána a zdůvodněna v Protokolu o Cenovém přezkoumání, který se stane dodatkem provozní smlouvy.

Platnost stávajícího ZFM se doporučuje ukončit k 31. prosinci a platnost nového ZFM stanovit od 1. ledna následujícího roku.

Tabulka 7 - Úkony při Cenovém přezkoumání

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
Krycí list	C14:C20, C24:C30	Identifikační údaje Vlastníka a Provozovatele	-	Přenesení se nastavení předchozího ZFM.
Postup	C18	vyberte typ smlouvy pomocí rozbalovacího menu v tomto poli	-	Přenesení se nastavení předchozího ZFM.
Postup	C21	vyberte provozované složky VHI pomocí rozbalovacího menu v tomto poli	-	Přenesení se nastavení předchozího ZFM.
Postup	H24	Datum zahájení provozování	-	Uvede se datum zahájení účinnosti Cenového přezkoumání.
Postup	H25	Datum ukončení provozování	-	Přenesení se nastavení předchozího ZFM.
Postup	řádek 31	Nájemné PV	mil. Kč (stálé ceny)	Je třeba přepočítat z cenové úrovně 1. roku provozování na cenovou úroveň 1. roku Cenového přezkoumání.
Postup	řádek 32	Nájemné OV	mil. Kč (stálé ceny)	Je třeba přepočítat z cenové úrovně 1. roku provozování na cenovou úroveň 1. roku Cenového přezkoumání.
Postup	řádek 36	Prostředky poskytované Vlastníkem na Obnovu v běžných cenách příslušného roku - PV	mil. Kč (běžné ceny)	Přenesení se nastavení předchozího ZFM.
Postup	řádek 37	Prostředky poskytované Vlastníkem na obnovu v běžných cenách příslušného roku - OV	mil. Kč (běžné ceny)	Přenesení se nastavení předchozího ZFM.
Postup	O44	Je požadována investice Provozovatele do Infrastrukturního majetku formou odkupu již existující investice?	-	Přenesení se nastavení předchozího ZFM.
Postup	O45	Bude požadována investice	-	Přenesení se nastavení předchozího ZFM.

Tabulka 7 - Úkony při Cenovém přezkoumání

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
		Provozovatele do Infrastrukturního majetku formou realizace Investice Provozovatelem?		
Postup	J74	Je tento ZFM využíván po Cenovém přezkoumání?	-	V roletovém menu se provede výběr „Ano“.
Nabídka	F18; F19, H19; H34	Pol. 1.1 - surová voda podzemní + povrchová; Pol. 1.2 - pitná voda převzatá, odpadní voda předaná k čištění; Pol. 5.1 - poplatky za vypouštění odpadních vod	mil. Kč	Poplatek nebo cena podle skutečných nákladů nebo podle odhadu skutečných nákladů, pokud skutečné náklady nebudou v době návrhu Cenového přezkoumání známy.
Nabídka	J20, K20; J23, K23	Pol. 1.3 – chemikálie; Pol. 2.1 - elektrická energie	Kč/tis. m3	Ocenění jednotkových nákladů v této položce v předchozím ZFM se převede na cenovou úroveň 1. roku Cenového přezkoumání. Provede se násobením hodnotou 1+změna indexu přiřazeného této položce za období mezi 1. lednem 1. roku provozování předchozího ZFM a 1. lednem 1. roku Cenového přezkoumání. Jakákoli odchylka od této hodnoty musí být popsána a zdůvodněna v Protokolu o Cenovém přezkoumání.
Nabídka	F21, H21; F24, H24; F26, H26; F27, H27; F30, H30; F35, H35; F36, H36; F37, H37; F38, H38; F39, H39; F40, H40	Pol. 1.4 - ostatní materiál; Pol. 2.2 - ostatní energie (plyn, pevná a kapalná energie); Pol. 3.1 - přímé mzdy; Pol. 3.2 - ostatní osobní náklady; Pol. 4.2 - opravy infrastrukturního majetku; Pol. 5.2 - ostatní provozní náklady externí; Pol. 5.3 - ostatní provozní náklady ve vlastní režii; Pol. 6. - Finanční náklady; Pol. 7. - Finanční výnosy; Pol. 8. – Výrobní režie; Pol. 9. – Správní režie	mil. Kč	Ocenění ročních nákladů v této položce v předchozím ZFM se převede na cenovou úroveň 1. roku Cenového přezkoumání. Provede se násobením hodnotou 1+změna indexu přiřazeného této položce za období mezi 1. lednem 1. roku provozování předchozího ZFM a 1. lednem 1. roku Cenového přezkoumání. Jakákoli odchylka od této hodnoty musí být popsána a zdůvodněna v Protokolu o Cenovém přezkoumání.

Tabulka 7 - Úkony při Cenovém přezkoumání

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
Nabídka	J21, K21; J24, K24; J26, K26; J27, K27; J35, K35; J36, K36; J39, K39; J40, K40	Pol. 1.4 - ostatní materiál; Pol. 2.2 - ostatní energie (plyn, pevná a kapalná energie) Pol. 3.1 - přímé mzdy; Pol. 3.2 - ostatní osobní náklady; Pol. 5.2 - ostatní provozní náklady externí; Pol. 5.3 - ostatní provozní náklady ve vlastní režii; Pol. 8. – Výrobní režie; Pol. 9. – Správní režie	Kč/tis. m3	Ocenění variabilní složky nákladů v této položce v předchozím ZFM se převede na cenovou úroveň 1. roku Cenového přezkoumání. Proveďte se násobením hodnotou 1+změna indexu přiřazeného této položce za období mezi 1. lednem 1. roku provozování předchozího ZFM a 1. lednem 1. roku Cenového přezkoumání. Jakákoli odchylka od této hodnoty musí být popsána a zdůvodněna v Protokolu o Cenovém přezkoumání.
Postup	řádek 32	Nájemné PV; Nájemné OV	mil. Kč (stálé ceny)	Převede se na cenovou úroveň 1. roku účinnosti Cenového přezkoumání. Proveďte se násobením hodnotou 1+změna indexu přiřazeného této položce za období mezi 1. lednem 1. roku provozování předchozího ZFM a 1. lednem 1. roku účinnosti Cenového přezkoumání.
Nabídka	F42; F43	Pol. D - Voda pitná fakturovaná; Pol. E - z toho domácnosti	mil. m3	Přenesete se nastavení předchozího ZFM. Jakákoli odchylka od této hodnoty musí být popsána a zdůvodněna v Protokolu o Cenovém přezkoumání.
Nabídka	H44:47	Pol. F - Voda odpadní odv. fakturovaná; Pol. G - z toho domácnosti; Pol. H - Voda srážková fakturovaná; Pol. I - Voda odpadní čištěná	mil. m3	Přenesete se nastavení předchozího ZFM. Jakákoli odchylka od této hodnoty musí být popsána a zdůvodněna v Protokolu o Cenovém přezkoumání.
Nabídka	F48:H49	Pol. J - Pitná nebo odpadní voda převzatá; Pol. K - Pitná nebo odpadní voda předaná	mil. m3	Přenesete se nastavení předchozího ZFM. Jakákoli odchylka od této hodnoty musí být popsána a zdůvodněna v Protokolu o Cenovém přezkoumání.
Nabídka	G65, H65	DPH	%	Uvede se hodnota podle předpokládané skutečnosti.
Nabídka	P6, Q6	Infrastrukturální majetek (IM)	tis. Kč	Vyplňuje se v případě investice Provozovatele do Infrastrukturálního majetku formou odkupu již existující investice nebo formou realizace Investice Provozovatelem

Tabulka 7 - Úkony při Cenovém přezkoumání

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
				Vyplňuje se účetní hodnota Infrastrukturního majetku, více viz definice ve Výměru MF. Hodnota Infrastrukturního majetku zde vyplněná nesmí zahrnovat Infrastrukturní majetek, do kterého Provozovatel neinvestoval.
Nabídka	P7, Q7	Provozní majetek (PM)	tis. Kč	Vyplňuje se účetní hodnota, více viz Výměr MF. Položka je omezená stropem – strop stanovený v předchozím ZFM se převede na cenovou úroveň 1. roku účinnosti Cenového přezkoumání. Proveďte se násobením hodnotou 1+změna indexu přiřazeného této položce za období mezi 1. lednem 1. roku provozování předchozího ZFM a 1. lednem 1. roku účinnosti Cenového přezkoumání. Jakákoli odchylka od této hodnoty musí být popsána a zdůvodněna v Protokolu o Cenovém přezkoumání.
Nabídka	P12, Q12	předpokládaný roční obrat regulovaného zboží (max. do výše obratu v 1. roce provozování)	tis. Kč	Roční obrat je v hodnotách včetně DPH – viz Příloha č. 3 Výměru MF. Položka je omezená stropem – pro 1. rok účinnosti Cenového přezkoumání se strop určí ze Součtové kalkulace roku předcházejícího.
Nabídka	P16, Q16	předpokládané roční provozní náklady na regulované zboží (min. ve výše ročních provozních nákladů v 1. roce provozu)	tis. Kč	Roční provozní náklady = roční náklady celkem minus finanční náklady – viz Příloha č. 3 Výměru MF. Položka je omezená stropem – pro 1. rok účinnosti Cenového přezkoumání se strop určí ze Součtové kalkulace roku předcházejícího.
Nabídka	P18, Q18	roční průměrná hodnota zásob	tis. Kč	Hodnota zásob zde uplatněná nesmí překročit 1 % ročního obratu regulovaného zboží – viz Příloha č. 3 Výměru MF. Položka je omezená stropem – pro 1. rok účinnosti Cenového přezkoumání se strop určí ze Součtové kalkulace roku předcházejícího.
Nabídka	P28, Q29	Vzdání se zisku	%	Přenesení se nastavení předchozího ZFM.
Provozování	B11	Index určený Zadavatelem - [zde doplnit název]	%	Přenesení se nastavení předchozího ZFM.
Provozování	I25, I26, I28, I29, I31, I32, I35, I36, I40:I45	Index	-	Přenesení se nastavení předchozího ZFM.
Provozování	E98, F98	Úspory vzniklé v předposledním roce provozování podle předchozího ZFM	[mil. Kč]	Úspory vzniklé v předposledním roce provozování podle předchozího ZFM (platného před Cenovým přezkoumáním), ve složce Voda pitná a Voda odpadní, v cenové úrovni roku jejich vzniku.
Provozování	E96; O96	Změna Indexu spotřebitelských cen	-	Vyplní se změna indexu vypočítaná podle následujícího vzorce:

Tabulka 7 - Úkony při Cenovém přezkoumání

List	Buňka	Požadovaný vstupní údaj	Jednotky	Poznámky k vyplnění ZFM
		mezi vznikem a uplatněním Úspor		index pro úspory uplatňované v roce t = 1 + změna indexu za rok t-2 + změna indexu za 1. pololetí roku t-1 * 2
Provozování	O98, P98	Úspory v roce jejich kompenzace v Kalkulaci	[mil. Kč]	Úspory vzniklé v posledním roce provozování podle předchozího ZFM (platného před Cenovým přezkoumáním), ve složce Voda pitná a Voda odpadní, v cenové úrovni roku jejich vzniku.
Provozování	E99, F99	Zbývající celosmluvní maximum pro pol. 4.1 - odpisy	[mil. Kč]	

Dále se po nastavení nového Cenového stropu postupuje analogicky jako v 1. roce provozování.