## PŘÍLOHA Č. 2 SMLOUVY O VEŘEJNÝCH SLUŽBÁCH V PŘEPRAVĚ CESTUJÍCÍCH („SMLOUVY“)

## PRAVIDLA PRO VÝPOČET A AKTUALIZACI CENY DOPRAVNÍHO VÝKONU

# CENA DOPRAVNÍHO VÝKONU A JEJÍ SLOŽKY.

# Pojmy

**Cena dopravního výkonu:**

Cena dopravního výkonu **CDV** je součet ekonomicky odůvodněných nákladů a čistého příjmu za příslušné období

**Dopravní výkon:**

Dopravní výkon **Dkm** je sjednaný rozsah dopravy v km za jednotku času, který je Dopravce povinen v souladu se Smlouvou pro Objednatele zajistit [km/období]. Do Dopravního výkonu jsou započítány též tzv. přejezdové kilometry mezi jednotlivými spoji, pokud jsou takové výkony součástí Pokynů Objednatele (případně Koordinátora). Hodnota dopravního výkonu je vypočtena ze skutečných délek spojů v km s přesností na jedno desetinné místo.

**Období:**

Období je časový úsek, na který je CDV kalkulována. Může jím být doba mezi změnami jízdních řádů, rok nebo doba plnění zakázky.

**Kompenzace:**

Kompenzace je částka, kterou se objednatel zavazuje zaplatit dopravci na základě uzavřené Smlouvy. Kompenzace představuje rozdíl Ceny dopravního výkonu a dosažených tržeb z jízdného za příslušné období [Kč/období].

**Výchozí cena dopravního výkonu:**

Cena dopravního výkonu při uzavírání Smlouvy (***výchozí CDV***) je vztažena k výchozímu zadání dopravního výkonu a počátečním podmínkám obsaženým v Technických a provozních standardech (dále také jako „**TPS**“). Její výše je výsledkem zadávacího řízení a je nabídkovou cenou (odpovídající výchozí složky jsou uvedeny v příloze č. 1 Smlouvy). Na počátku a v průběhu plnění Smlouvy bude přepočítávána na aktuální podmínky podle pravidel dále obsažených.

# Postup při výpočtu ceny dopravního výkonu

Cena dopravního výkonu je dána vzorcem:

**+ ON**

Kde:

**CDV** je celková cena dopravního výkonu v Kč/období

**V**  jsou variabilní náklady v Kč/km,

**Dkm** je dopravní výkon v km za období (tj. dopravní výkon určený Objednatelem pro příslušné období mezi změnami Jízdních řádů na základě Pokynu Objednatele)

**F** jsou fixní náklady v Kč za období

**ON** jsou obligatorní náklady Kč za období

Přičemž:

1. Variabilní náklady jsou **V = P + O + MV** [Kč/km]
   1. Náklady na pohonné hmoty **P** [Kč/km]
   2. Ostatní variabilní náklady **O**[Kč/km]
   3. Mzdové variabilní náklady **MV** [Kč/km]
2. Fixní náklady jsou **F = B + R + MF + IA** [Kč/období]
   1. Náklady na provoz vozidel **B** [Kč/období ]
   2. Správní režie **R** [Kč/období ]
   3. Mzdové fixní náklady **MF**[Kč/období ]
   4. Náklady na infrastrukturu **IA** [Kč/období ]
3. Obligatorní náklady jsou **ON = IM + IDS** [Kč/období ]
   1. Náklady na mýtné **IM** [Kč/období ]
   2. Náklady na provoz IDS **IDS** [Kč/období ]

**Variabilní složka** **V** obsahuje náklady, které přímo závisí na počtu ujetých km za sjednané období (dopravním výkonu). Vzhledem k odlišnému vývoji některých nákladových položek, je variabilní složka dále rozdělena na náklady na pohonné hmoty **P,** mzdové variabilní náklady **M** a další složky variabilních nákladů. Pro účely výpočtu celkové ceny se variabilní složka udává v Kč/km.

1. Náklady na pohonné hmoty (**P**) - Vzhledem k tomu, že tyto náklady se u jednotlivých vozidel liší, jsou dále členěny podle jejich kategorií uvedených v TPS.
2. Ostatní variabilní náklady (**O**) jsou závislé na dopravním výkonu, tj. opravy a údržba vozidel, přímý materiál (pneumatiky) a energie. Jsou členěny podle kategorií vozidel dle  TPS.
3. Mzdové variabilní náklady (**MV**) obsahují náklady na přímý výkon práce řidičů, související náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění.

**Fixní složka** **F** obsahuje náklady přímo nezávislé na dopravním výkonu (fixní náklady na provoz vozidel, ostatní náklady s výjimkou obligatorních a zisk). Fixní složka se dále dělí na složky **MF** , **B**, **R a IA,** které se udávají v Kč/období a kde:

1. Složka **MF** je fixní část mezd řidičů a mzdy technickohospodářských pracovníků plně řídících autobusovou dopravu a ostatních zaměstnanců zabezpečujících provoz autobusové dopravy (revizoři, pracovníci přepravních pokladen, informační služby atd.), cestovné vyplácené v zákonné výši řidičům a související náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění.
2. Náklady na provoz vozidel **B** představují nákladyspojené s pořízením a provozem vozidel a obsahují odpisy vozidel, případně náklady na jejich pronájem, pojištění, náklady na pravidelné garanční a technické kontroly.
3. Složka **R** obsahuje ostatní provozní náklady na zajištění organizace dopravy, vedení firmy a správu jejího majetku, provozní a finanční náklady výše nezařazené, ostatní služby, správní režii a zisk Dopravce.
4. Náklady na infrastrukturu **IA** – obsahují náklady za vjezdy na autobusová nádraží a na užití autobusových stání, a to pouze v okolních krajích; v této ceně nebudou zahrnuty poplatky za vjezdy na autobusová nádraží a využití autobusových stání na území Zlínského kraje (tyto budou provozovatelům autobusových nádraží/stání hrazeny přímo prostřednictvím Objednatele).

**Obligatorní náklady ON**obsahují povinné skutečné náklady související s konkrétním zadáním dopravní služby, která vyžaduje využívat další placené služby dle schválených ceníků v množství odvislém od konkrétního zadání dopravní služby.

Obligatorní náklady se dále dělí na složky **IM a IDS**, které se udávají v Kč/období a kde:

1. **Náklady na mýtné** IM představují část CDV, která bude hrazena v průběhu plnění Smlouvy dle skutečnosti, podle pravidel uvedených ve Smlouvě a **ve výchozí ceně dopravního výkonu se tedy neuvádí;**
2. Náklady na provoz IDS ZK „IDS“ jsou náklady na zajištění služeb IDS ZK (provoz dispečinku, informačního systému, náklady na evidenci a kontrolu tržeb z jízdného včetně clearingu tržeb, aj.). Tyto náklady vyplývají z povinnosti dopravce uzavřít Smlouvu o přistoupení k IDS ZK a jsou pevně stanoveny v příloze č. 1 Smlouvy.

# PRAVIDLA PRO možnÉ úpravY CENY DOPRAVNÍHO VÝKONU v průběhu plnění SMLOUVY.

Výchozí cena za dopravní výkon bude aktualizována podle následujícího modelu:

# Přepočet CDV k sjednanému datu:

Aktualizace (indexace) **CDV** bude provedena vždy po zveřejnění indexů (resp. příslušných cen a výše mezd) v září příslušného kalendářního roku a bude platná od prvního dne poslední celostátní změny jízdních řádů v příslušném kalendářním roce.

Pro aktualizaci mzdové složky **CDV** bude použita průměrná roční mzda řidičů autobusů vyhlášená Ministerstvem práce a sociálních věcí (dále „MPSV“) pro kategorii zaměstnání 8331 za předcházející rok, v němž je indexace prováděna.

První indexace bude provedena po zveřejnění indexů (resp. příslušných cen) za měsíc o tři měsíce předcházející Zahájení provozu a bude platná ode dne zahájení provozu. Mzdová složka **CDV** nebude při první **aktualizaci** indexována.

* + 1. ***Změna CDV při změně ceny pohonných hmot:***

Kde **k**je koeficient změny (podíl aktuální ceny pohonných hmot a její referenční ceny v příloze č. 1 Smlouvy). Pro určení aktuální ceny se použije průměrná roční cena nafty dle hodnoty vyhlášené Českým statistickým úřadem (dále jen „ČSÚ“) dle bodu 2.1.

**P** jsou původní náklady na pohonné hmoty podle hodnoty uvedené v nabídce uchazeče [Kč/km]

**P1** je nová výše nákladů na pohonné hmoty [Kč/km]

* + 1. ***Změny ceny dopravního výkonu s ohledem na změny oborových mezd***
       1. Přímé variabilní mzdové náklady:

Kde **MV** je výchozí výše variabilní složky přímých mzdových nákladů v nabídce uchazeče. Kč/km]

**m** je podíl zveřejněné průměrné roční mzdy řidičů autobusů vyhlášené MPSV (příp. ČSÚ) dle bodu 2.1. a referenční oborové mzdy uvedené v příloze č. 1 Smlouvy

**MV1** je nová výše variabilní složky mzdových nákladů [Kč/km]

* + - 1. Přímé fixní mzdové náklady:

Kde **MF** je výchozí výše fixní složky přímých mzdových nákladů v nabídce uchazeče

[Kč/období]

**m** je podíl zveřejněné průměrné roční mzdy řidičů autobusů vyhlášené MPSV (příp. ČSÚ) dle bodu 2.1. a referenční oborové mzdy uvedené v příloze č. 1 Smlouvy

**MF1** je nová výše fixní složky mzdových nákladů [Kč/období]

* + 1. ***Změny ceny dopravního výkonu s ohledem na inflaci***
       1. Ostatní variabilní náklady:

Kde **O**je výchozí výše ostatních variabilních nákladů uvedená v nabídce uchazeče [Kč/km]

**i** je podíl měsíční hodnoty bazického indexu spotřebitelských cen za měsíc září příslušného roku a referenčního bazického indexu uvedeného v příloze č. 1 Smlouvy (Bazické indexy zveřejněné ČSÚ: www.czso.cz)

**O1** je nová výše ostatních variabilních nákladů [Kč/km]

* + - 1. Fixní náklady na provoz vozidel:

Tento model výpočtu ceny dopravního výkonu předpokládá, že nejméně 40% nákladů na provoz vozidel tvoří náklady související s jejich pořízením nebo pronájmem (odpisy, související finanční náklady, různé formy leasingu atd.) a mohou být rozloženy v čase různě podle termínů pořízení vozidel a jejich obnovy. Z tohoto důvodu není v oblasti investic řešen budoucí možný vliv inflace a je ponecháno na dopravci, aby ve své investiční strategii ošetřil rizika rozložení investic v čase. Ostatní přímé provozní náklady související s provozem vozidel jsou indexovány.

Kde **B**je výchozí výše nákladů na provoz souboru vozidel uvedená v nabídce uchazeče [Kč/období]

**i** je podíl měsíční hodnoty bazického indexu spotřebitelských cen za měsíc září příslušného roku (dle čl. 2.1) a referenčního bazického indexu uvedeného v příloze č. 1 Smlouvy (Bazické indexy zveřejněné ČSÚ: www.czso.cz)

**B1** je nová cena za provoz vozidel [Kč/období]

* + - 1. Režijní náklady a kalkulovaný zisk:

Kde **R**jsou výchozí režijní náklady a kalkulovaný zisk dopravce uvedené v nabídce uchazeče [Kč/období]

**i** je podíl měsíční hodnoty bazického indexu spotřebitelských cen za měsíc září příslušného roku a referenčního bazického indexu uvedeného v příloze č. 1 Smlouvy (Bazické indexy zveřejněné ČSÚ: www.czso.cz)

**R1** je aktualizovaná výše režijních nákladů a kalkulovaného zisku dopravce

[Kč/období]

# Přepočet CDV v případě změn zadání dopravní služby:

* + 1. ***V případě změny dopravního výkonu v km:***
       1. Změna poměru dopravního výkonu v jednotlivých kategoriích vozidel vyvolá změnu nákladů na pohonné hmoty:

V případě změny dopravního výkonu určeného součtem km na obězích vozidel daných jízdními řády pro příslušné období se obvykle změní poměr dopravních výkonů jednotlivých kategorií vozidel, která dopravu zajišťují a tím se změní i výše nákladů na pohonné hmoty, připadající na jednotku dopravního výkonu.

Kde  **PK1** je výše nákladů na pohonné hmoty vozidla kategorie 1 aktualizovaná pro příslušné období dle bodu 2.1.1 těchto Pravidel [Kč/km]

**DV1** je dopravní výkonvozidel kategorie 1 za příslušné období [km/období]

**PK2** je výše nákladů na pohonné hmoty vozidla kategorie 2 aktualizovaná dle bodu 2.1.1 těchto Pravidel [Kč/km]

**DV2** je dopravní výkon vozidel kategorie 2 za příslušné období [km/období]

**:**

**PKn** je výše nákladů na pohonné hmoty vozidla kategorie *n* aktualizovaná dle bodu 2.1.1 těchto Pravidel [Kč/km]

**DVn** je dopravní výkon vozidel kategorie *n* za příslušné období [km/období]

**DVkm1** je celkový dopravní výkon za příslušné období [km/období]

**P2** je nová výše průměrných nákladů na pohonné hmoty (výchozí náklady na pohonné hmoty upravené dle bodu 2.1.1. těchto Pravidel a po započtení vlivu změny objednaného dopravního výkonu na změněném poměru výkonů jednotlivých kategorií vozidel) [Kč/km]

* + - 1. Změna výše ostatních variabilních nákladů při změně poměru kategorií vozidel, které se podílejí na dopravním výkonu:

**Kde OK1** je výše ostatních variabilních nákladů na provoz vozidel kategorie 1 aktualizovaná o míru inflace dle bodu 2.1.3.1. [Kč/km]

**DV1**je dopravní výkon vozidel kategorie 1 za období [km/období]

**OK2** je výše ostatních variabilních nákladů na provoz vozidel kategorie 2 aktualizovaná o míru inflace dle bodu 2.1.3.1. [Kč/km]

**DV2**je dopravní výkon vozidel kategorie 2 za období [km/období]

**:**

**OKn** je výše ostatních variabilních nákladů na provoz vozidel kategorie n aktualizovaná o míru inflace dle bodu 2.1.3.1. [Kč/km]

**DVn**je dopravní výkon vozidel kategorie n za období [km/období]

**DVkm1**je celkový nový dopravní výkon za příslušné období [km/období]

**O2** je nová výše průměrných ostatních variabilních nákladů (výchozí ostatní variabilní náklady upravené o míru inflace a započtení vlivu změny objednaného dopravního výkonu na změněném poměru výkonů jednotlivých kategorií vozidel) [Kč/km]

* + - 1. Změna variabilní složky mezd při změně dopravního výkonu:

Kde **Mv1**je variabilní složka mzdových nákladů výchozí CDV aktualizovaná dle bodu 2.1.2.1. těchto pravidel [Kč/km]

**DPkm** je výchozí denní průměrný dopravní výkon uvedený pro příslušnou oblast v kalkulaci výchozí CDV [km/den]

**DPkm1** je nový průměrný denní dopravní výkon [km/den]

**Mv2** je nová výše variabilní složky mzdových nákladů [Kč/km]

* + 1. ***V případě změny skladby vozového parku:***

Změna vozového parku může znamenat změnu průměrné spotřeby pohonných hmot. Výpočet je shodný s výpočtem spotřeby pohonných hmot po změně dopravních výkonů a nová cena za pohonné hmoty se rovná hodnotě **P2** [Kč/km] (viz článek 2.2.1.1 výše).

Změna skladby vozového parku se zároveň projeví ve změně celkových fixních nákladů na provoz vozidel:

**Kde Bk1** je výše fixních nákladů na provoz vozidel kategorie 1 aktualizovaná o míru inflace dle bodu 2.1.3.2 těchto Pravidel [Kč/období]

**Ak1** je původní počet vozidel kategorie 1 [ks]

**Ank1** je nový počet vozidel kategorie 1 po změně vozového parku [ks]

**Bk2** je výše fixních nákladů na provoz vozidla kategorie 2 aktualizovaná o míru inflace dle bodu 2.1.3.2 těchto Pravidel [Kč/období]

**Ak2** je původní počet vozidel kategorie 2 [ks]

**Ank2** nový počet vozidel kategorie 2 po změně vozového parku [ks]

:

**Bkn** je výše fixních nákladů na provoz vozidla kategorie n aktualizovaná o míru inflace dle bodu 2.1.3.2 těchto Pravidel [Kč/období]

**Akn** je původní počet vozidel kategorie *n*  [ks]

**Ankn** je nový počet vozidel kategorie n po změně vozového parku [ks]

**B2** je nová výše fixních nákladů na provoz vozidel po změně skladby vozového parku [Kč/období]

# Nová cena dopravního výkonu po započtení změn v cenách vstupů:

Kde  **P2** je nová výše nákladů na pohonné hmoty (výchozí náklady na pohonné hmoty upravené o změny nákupních cen a započtení vlivu změny objednaného dopravního výkonu na změněném poměru výkonů jednotlivých kategorií vozidel) [Kč/km]

**O2** je nová výše ostatních variabilních nákladů [Kč/km]

**Mv2** je nová výše variabilní složky mzdových nákladů [Kč/km]

**DVkm1** je celkový nový dopravní výkon ve výši podle aktualizovaných a schválených jízdních řádů pro příslušné kalkulované období [km/období]

**Mf1** je nová výše fixní složky mzdových nákladů [Kč/období]

**B2** je nová výše fixních nákladů na provoz vozidel přepočtená podle počtu provozovaných dnů na kalkulované období v cenách se zohledněním míry inflace [Kč/období]

**R1** je aktualizovaná výše režijních nákladů a kalkulovaného zisku dopravce pro příslušné období zohledněné o míru inflace [Kč/období]

**IA** jsou náklady na infrastrukturu ve výši dle nabídkové ceny [Kč/období]

**ON1**je skutečná výše obligatorních nákladů dle rozsahu zadání a příslušných ceníkových cen [Kč/období]

**CDV1 je nová cena dopravního výkonu po započtení všech změn v dopravním zadání a vlivů cenových vstupů.** [Kč/období]

Poznámky:

* Prostá obnova vozového parku se do změny ceny dopravního výkonu nezapočítává.
* Objednatel je oprávněn požadovat změnu vozového parku **meziročně maximálně do výše** **1/10** počtu vozidel celkem.
* Změny Ceny dopravního výkonu v důsledku změn ceny pohonných hmot jsou uvažovány a budou prováděny pouze podle změn ceny motorové nafty tak, jak je uvedeno v této příloze Smlouvy. Nákladem určujícím pro výchozí Cenu dopravního výkonu je u ceny pohonných hmot cena motorové nafty (Objednatel pohon na CNG umožňuje, ale nepožaduje). Změna Ceny dopravního výkonu v důsledku změny spotřební daně u CNG či jiného druhu paliva s výše uvedenou výjimkou pro motorovou naftu nebude možná a případná žádost dopravce o úpravu Ceny dopravního výkonu z takového důvodu nebude akceptována.