

PŘÍLOHA Č. 2 SMLOUVY O VEŘEJNÝCH SLUŽBÁCH V PŘEPRAVĚ CESTUJÍCÍCH
PRAVIDLA PRO VÝPOČET A AKTUALIZACI CENY DOPRAVNÍHO VÝKONU

1. POJMY

Cena dopravního výkonu:

Cena dopravního výkonu C_{DV} je součet ekonomicky odůvodněných nákladů a čistého příjmu za příslušné období

Nabídková cena:

Nabídková cena C_{DVO} je cena nabídnutá Dopravcem v nabídce na plnění veřejné zakázky ve veřejných službách ve veřejné linkové dopravě za příslušné období. Vychází z cen dopravního výkonu daného typu vozidla za dané období v úrovni ke dni podání nabídky (tzv. výchozí údaje uvedené v příloze č. 1 této Smlouvy). Nabídková cena je tak výchozí Cenou dopravního výkonu, a to v cenách ke dni podání nabídky v přepočtu na 1 rok [Kč/období]

Dopravní výkon:

Dopravní výkon D_{km} je sjednaný rozsah dopravy v km za jednotku času, který je Dopravce povinen v souladu se Smlouvou pro Objednatele zajistit. [vozokm/období] Do Dopravního výkonu jsou započítávány též tzv. přejezdové kilometry mezi jednotlivými spoji.

Kompenzace:

Kompenzace je částka, ke které se zavazuje Objednatel zaplatit Dopravci na základě této Smlouvy. Kompenzace představuje rozdíl Ceny dopravního výkonu a dosažených tržeb z jízdného za příslušné období. [Kč/období].

Referenční hodnota:

Referenční hodnota je průměrná cena nafty za 12 kalendářních měsíců dle měsíčních hodnot vyhlášených ČSÚ za období říjen 2013 až září 2014.

2. POSTUP PŘI VÝPOČTU CENY DOPRAVNÍHO VÝKONU

Cena dopravního výkonu je dána tímto vzorcem:

$$C_{DV} = V \times D_{km} + F$$

Kde:

C_{DV} je celková cena dopravního výkonu v Kč/období

V jsou variabilní náklady v Kč/km,

D_{km} je dopravní výkon v km za období

F jsou fixní náklady v Kč za období

Příčemž:

1. Variabilní náklady jsou	V = P + O	[Kč/km]
a. Náklady na pohonné hmoty	P	[Kč/km]
b. Ostatní variabilní náklady	O	[Kč/km]
2. Fixní náklady jsou	F = B + R	[Kč/období]
a. Náklady na provoz vozidel	B	[Kč/období]
b. Správní režie	R	[Kč/období]

Variabilní složka **V** obsahuje náklady, které přímo závisí na počtu ujetých km za sjednané období (dopravním výkonu). Vzhledem k odlišnému vývoji cen pohonných hmot od ostatních cen vstupů, je variabilní složka dále rozdělena na náklady na pohonné hmoty **P** a ostatní variabilní náklady **O**. Pro účely výpočtu celkové ceny se variabilní složka udává v Kč/km.

Ostatní variabilní náklady jsou závislé na dopravním výkonu; obsahují náklady na přímý výkon práce řidičů, související náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění, cestovné, opravy a údržbu vozidel, přímý materiál (pneumatiky) a energie. (Kategorizace nákladů dle výkazu Dop (MD).)

Fixní složka **F** obsahuje fixní náklady na provoz vozidel, ostatní náklady a zisk. Fixní složka se dělí na náklady spojené s provozem vozidel **B** a složku **R**. Fixní složka se udává v Kč/období.

Náklady na provoz vozidel **B** představují náklady spojené s pořízením a provozem vozidel a obsahují odpisy vozidel, případně náklady na jejich pronájem, pojištění, náklady na pravidelné garanční a technické kontroly, náklady na denní ošetření a kontrolu vozidel včetně souvisejících mzdových nákladů, příslušného sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění apod.

Složka **R** obsahuje ostatní provozní náklady na zajištění organizace dopravy, vedení firmy a správu jejího majetku, náklady výše nezařazené (např. mzdy dispečerů a ostatního technického personálu), ostatní služby, správní režii a zisk Dopravce.

V souladu s Přílohou č. 1 Smlouvy se do příslušných položek započítávají též nadstandardní vybavení vozidel smyslu bodu 3.1.2 Standardů kvality (fixní složka B) a k přívěsným vozidlům pro kola (fixní složka B, resp. variabilní složka O), budou-li Objednatelem objednány.

3. AKTUALIZACE CENY DOPRAVNÍHO VÝKONU V PRŮBĚHU PLNĚNÍ SMLOUVY

3.1. Přepočet C_{DV} k sjednanému datu:

V termínech určených ve Smlouvě (tj. jednou ročně vždy v prosinci) je Cena dopravního výkonu aktualizována s ohledem na změny cen vstupů. Aktualizace bude provedena po zveřejnění indexů za září příslušného kalendářního roku.

3.1.1. Změna CDV při změně ceny pohonných hmot:

$$P_1 = P \times k$$

Kde	k	je koeficient změny (podíl aktuální ceny pohonných hmot a jejich referenční hodnoty). Pro výpočet koeficientu se použije průměrná cena nafty za posledních 12 kalendářních měsíců dle měsíčních hodnot vyhlášených ČSÚ. Cenová aktualizace (indexace) se provede po zveřejnění indexů za září příslušného kalendářního roku.
	P	jsou výchozí náklady na pohonné hmoty uvedené v příloze č. 1 Smlouvy [Kč/km]
	P₁	je nová výše nákladů na pohonné hmoty [Kč/km]

3.1.2. Změny ceny dopravního výkonu s ohledem na inflaci

3.1.2.1. Ostatní variabilní náklady:

$$O_1 = O \times i$$

Kde	O	je výchozí výše ostatních variabilních nákladů uvedená v příloze č. 1 Smlouvy [Kč/km]
	i	je podíl zveřejněné měsíční hodnoty bazického indexu spotřebitelských cen za měsíc září příslušného kalendářního roku a bazického indexu v měsíci září 2014. (Bazické indexy zveřejněné ČSÚ: www.czso.cz)
	O₁	je nová výše ostatních variabilních nákladů [Kč/km]

3.1.2.2. Fixní náklady na provoz vozidel:

Tento model výpočtu ceny dopravního výkonu předpokládá, že 60% 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 valorizovány.

$$B_1 = B \times 0,6 + B \times 0,4i$$

Kde	B	je výchozí výše nákladů na provoz vozidel uvedená v příloze č. 1 Smlouvy [Kč/rok]
-----	----------	--

i je podíl zveřejněné měsíční hodnoty bazického indexu spotřebitelských cen za měsíc září příslušného kalendářního roku a bazického indexu v měsíci září 2014. (Bazické indexy zveřejněné ČSÚ: www.czso.cz)

B₁ je nová výše nákladů na provoz vozidel [Kč/rok]

3.1.2.3. Režijní náklady a kalkulovaný zisk:

$$R_1 = R \times i$$

Kde **R** jsou výchozí režijní náklady a kalkulovaný zisk dopravce uvedené v příloze č. 1 Smlouvy [Kč/rok]

i je podíl zveřejněné měsíční hodnoty bazického indexu spotřebitelských cen za měsíc září příslušného kalendářního roku a bazického indexu v měsíci září 2014. (Bazické indexy zveřejněné ČSÚ: www.czso.cz)

R₁ je aktualizovaná výše režijních nákladů a kalkulovaného zisku dopravce [Kč/rok]

3.2. Přepoččet C_{DV} v případě změn zadání dopravní služby:

3.2.1. V případě změny dopravního výkonu v km:

3.2.1.1. Změna poměru kategorií vozidel vyvolá změnu nákladů na pohonné hmoty:

V případě změny dopravního výkonu se obvykle změní poměr dopravních výkonů jednotlivých kategorií vozidel, která dopravu zajišťují a změní se i výše nákladů na pohonné hmoty, připadající na jednotku dopravního výkonu.

$$P_2 = \frac{P_{K1} \times S_{DV1} + P_{K2} \times S_{DV2} + \dots + P_{Kn} \times S_{DVn}}{D_{km}}$$

Kde

P₂ je aktualizovaná výše průměrných nákladů na pohonné hmoty (výchozí náklady na pohonné hmoty upravené o míru inflace a započtení vlivu změny objednaného dopravního výkonu na změněném poměru výkonů jednotlivých kategorií vozidel)

[Kč/km]

P_{K1} je výše nákladů na pohonné hmoty vozidla kategorie 1 aktualizovaná dle bodu 3.1.1 těchto Pravidel [Kč/km]

S_{DV1} je skutečný dopravní výkon vozidel kategorie 1 za období [km]

P_{K2} je výše nákladů na pohonné hmoty vozidla kategorie 2 aktualizovaná dle bodu 3.1.1 těchto Pravidel [Kč/km]

S_{DV2} je skutečný dopravní výkon vozidel kategorie 2 za období [km]

:

P_{Kn}	je výše nákladů na pohonné hmoty vozidla kategorie n aktualizovaná dle bodu 3.1.1 těchto Pravidel	[Kč/km]
S_{DVn}	je skutečný dopravní výkon vozidel kategorie n za období	[km]
D_{km}	je celkový skutečný dopravní výkon za období	[km]

3.2.1.2. Změna poměru kategorií vozidel, které se podílejí na dopravním výkonu, se projeví také ve změně výše ostatních variabilních nákladů:

$$O_2 = \frac{O_{K1} \times S_{DV1} + O_{K2} \times S_{DV2} + \dots + O_{Kn} \times S_{DVn}}{D_{km}}$$

Kde

O_2 je aktualizovaná 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]

O_{K1}	je výše ostatních variabilních nákladů na provoz vozidel kategorie 1 aktualizovaná dle bodu 3.1.2.1 těchto Pravidel	[Kč/km]
S_{DV1}	je skutečný dopravní výkon vozidel kategorie 1 za období	[km]
O_{K2}	je výše ostatních variabilních nákladů na provoz vozidel kategorie 2 aktualizovaná dle bodu 3.1.2.1 těchto Pravidel	[Kč/km]
S_{DV2}	je skutečný dopravní výkon vozidel kategorie 2 za období	[km]
:		
O_{Kn}	je výše ostatních variabilních nákladů na provoz vozidel kategorie n aktualizovaná dle bodu 3.1.2.1 těchto Pravidel	[Kč/km]
S_{DVn}	je skutečný dopravní výkon vozidel kategorie n za období	[km]
D_{km}	je celkový skutečný dopravní výkon za období	[km]

3.2.1.3. Kromě inflace a změny poměru dopravního výkonu jednotlivých kategorií vozidel má na výši ostatních variabilních nákladů vliv změna nutných pracovních výkonů řidičů, které se v tomto kalkulačním modelu podílí 80% z celkových ostatních variabilních nákladů.

$$O_3 = O_2 \times 0,2 + O_2 \times \frac{\frac{H_1}{D_{km1}}}{\frac{H}{D_{km}}} \times 0,8$$

Kde	O_2	je aktualizovaná výše průměrných ostatních variabilních nákladů (výchozí náklady upravené o míru inflace a započtení vlivu změny objednaného dopravního výkonu na změněném poměru výkonů jednotlivých kategorií vozidel)	[Kč/km]
	H	je výchozí pracovní doba řidičů (počet hodin jízdy + doba čekání dle schválených jízdních řádů) uvedená pro příslušnou Oblast v příloze č. 1 této Smlouvy	[hod/období]
	H_1	je pracovní doba řidičů po změnách (jízdních řádů)	[hod/období]

D_{km}	je výchozí dopravní výkon uvedený pro příslušnou Oblast v příloze č. 1 této Smlouvy	[km/období]
D_{km1}	je upravený dopravní výkon po změnách	[km/období]
O₃	je upravená výše ostatních variabilních nákladů O ₂ po změnách v pracovních výkonech řidičů	[Kč/km]

3.2.2. 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** (viz článek 3.2.1.1 výše).

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

$$B_2 = B_{k1} \times A_{nk1} + B_{k2} \times A_{nk2} + \dots + B_{kn} \times A_{nkn}$$

Kde	B_{k1}	je výše fixních nákladů na provoz vozidla kategorie 1 aktualizovaná dle bodu 3.1.2.2 těchto Pravidel	[Kč/období]
	A_{nk1}	počet vozidel kategorie 1 po změně vozového parku	[ks]
	B_{k2}	je výše fixních nákladů na provoz vozidla kategorie 2 aktualizovaná dle bodu 3.1.2.2 těchto Pravidel	[Kč/období]
	A_{nk2}	počet vozidel kategorie 2 po změně vozového parku	[ks]
	:		
	B_{kn}	je výše fixních nákladů na provoz vozidla kategorie n aktualizovaná dle bodu 3.1.2.2 těchto Pravidel	[Kč/období]
	A_{nkn}	počet vozidel kategorie n po změně vozového parku	[ks]
	B₂	je aktualizovaná výše celkových fixních nákladů na provoz vozidel po změně skladby vozového parku	[Kč/období]

3.3. Nová cena dopravního výkonu po započtení změn v cenách vstupů:

$$C_{DV1} = (P_2 + O_3) \times D_{km} + B_2 + R_1$$

Kde	C_{DV1}	je nová cena dopravního výkonu přepočtená na kalkulované období	[Kč/období]
	P₂	je aktualizovaná výše nákladů na pohonné hmoty (výchozí náklady na pohonné hmoty upravené o míru inflace a započtení vlivu změny objednaného dopravního výkonu na změněném poměru výkonů jednotlivých kategorií vozidel)	[Kč/km]
	O₃	je nová výše ostatních variabilních nákladů	[Kč/km]
	D_{km}	je dopravní výkon ve výši podle aktualizovaných a schválených jízdních řádů pro kalkulované období	[km]

B₂	je nová výše 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]

Poznámky:

- Prostá obnova vozového parku se do změny Ceny dopravního výkonu nezapočítává.
- 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 tedy u ceny pohonných hmot pouze cena motorové nafty a nikoli CNG (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) proto nebude možná a případná žádost dopravce o úpravu Ceny dopravního výkonu z takového důvodu nebude akceptována.
- Pravidla pro aktualizaci ceny se vztahují také k nadstandardním prvkům (fixní složka B) a k přívěsným vozidlům pro kola (fixní složka B, resp. variabilní složka O), budou-li objednány.