

**Příloha Smlouvy č. 4b**

**Cena dopravního výkonu a pravidla pro její aktualizaci**

#

# Pojmy

**Cena dopravního výkonu:**

Cena dopravního výkonu **CDV** je součet ekonomicky odůvodněných nákladů a čistého příjmu za příslušné období. (Poznámka: Všechny hodnoty nákladů použité pro výpočet ceny dopravního výkonu včetně hodnot použitých pro výpočet indexů jsou uvedeny bez DPH.)

**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].

**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]. Kompenzace bude dále zvýšena o náhrady, pokud jsou ve Smlouvě nebo jejím dodatku sjednány a snížena o další výnosy podle příslušných smluvních ujednání.

**Náhrady:**

Náhrady jsou platby, které dopravce uskutečnil v rámci plnění sjednaných služeb za mýtné, poplatky spojené s užíváním autobusových nádraží (vjezdy a výjezdy) a poplatky za IDS. Tyto platby jsou propláceny dopravci podle prokázané výše. Náhrady nejsou součástí výchozí ceny dopravního výkonu.

**Výchozí cena dopravního výkonu:**

Cena dopravního výkonu při uzavírání smlouvy o veřejné službě ve veřejné dopravě (***výchozí CDV***) je vztažena k výchozímu zadání dopravní práce za období 1 dopravního roku a počátečním podmínkám obsažených v Technických a provozních standardech. Její výše je výsledkem výběrového řízení a je nabídkovou cenou. V dalším období bude přepočítávána na aktuální podmínky podle pravidel dále obsažených.

**Období:**

Období je doba, na kterou se vypočítává cena dopravního výkonu, obvykle doba mezi termíny celostátních změn jízdních řádů. Jednotkou období je 1 den. Hodnoty uvedené v nabídce pro období jednoho referenčního dopravního roku se pro výpočet aktualizace dělí počtem dnů referenčního roku, tj. číslem 365 a násobí počtem dnů období, na které je aktualizace CDV počítána.

Strukturu výchozí ceny dopravního výkonu obsahuje tabulka:



# Postup při výpočtu ceny dopravního výkonu

Cena dopravního výkonu je dána vzorcem:

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

***F*** jsou fixní náklady v 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** [Kč/období]
	1. Náklady na provoz vozidel **B** [Kč/období]
	2. Režijní náklady a náklady kapitálu **R** [Kč/období]
	3. Mzdové fixní náklady **MF**[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 další složky variabilních nákladů. Pro účely výpočtu celkové ceny se variabilní složka udává v Kč/km.

1. Náklady na pohonné hmoty (**P**) - vzhledem k předpokládanému nasazení různých kategorií vozidel pro plnění zakázky, jsou nákladové ceny pro položku **P** (náklady na pohonné hmoty) stanoveny pro každou kategorii vozidel zvlášť. Kategorie vozidel je určena počtem míst pro sedící cestující v členění podle tabulky uvedené v Technických a provozních standardech (dále jen TPS), přičemž hodnoty uvedené pro jednotlivé kategorie vozidel jsou minimálními hodnotami, které musí vozidlo splnit při splnění dalších podmínek uvedených v TPS. [Jednotka: Kč/km]
2. Ostatní variabilní náklady (**O**) jsou závislé na dopravním výkonu, tj. např. opravy a údržba vozidel, přímý materiál (pneumatiky), AdBlue. Vzhledem k tomu, že tyto náklady se u jednotlivých vozidel liší, jsou dále členěny podle jejich kategorií dle shora uvedené tabulky.
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 a zisk). Fixní složka se dále dělí na složky **MF**, **B** a **R**, 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.), a související náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění.
2. Náklady na provoz vozidel **B** představují nákladyspojené s pořízením a provozem vozidel, obsahují zejména odpisy vozidel, případně náklady na jejich pronájem, pojištění, náklady na pravidelné garanční a technické kontroly. Náklady na provoz různých kategorií vozidel jsou odlišné, proto jsou do kalkulace uváděny pro každou kategorii zvlášť v souhrnné hodnotě za soubor vozidel příslušné kategorie.
3. Složka **R** obsahuje ostatní provozní náklady na zajištění organizace dopravy, zejména vedení firmy a správu jejího majetku, provozní a finanční náklady výše nezařazené, ostatní služby, správní režii a zisk Dopravce.

# Nabídková cena a její výpočet

Nabídková cena CDV je cena nabídnutá Dopravcem v nabídce na plnění Veřejné zakázky za příslušné období. Vychází z cen dopravního výkonu dané kategorie vozidla za příslušné období v úrovni ke dni podání nabídky. Výchozí cenu v členění na jednotlivé nákladové položky obsahuje Příloha č. 4a této Smlouvy. Výchozí Cena dopravního výkonu je kalkulována v cenách ke dni podání nabídky v přepočtu na 1 dopravní rok [Kč/období]. Nabídková cena je cena dopravního výkonu v rozsahu zadání dle zadávací dokumentace za 1 dopravní rok plnění zakázky bez DPH.

Všechny ceny jsou uvedeny bez DPH.

# PRAVIDLA PRO možnÉ úpravY CENY DOPRAVNÍHO VÝKONU v průběhu plnění předmětu Veřejné zakázky.

Nabídková cena je výchozí cenou dopravního výkonu, která bude dále upravována s ohledem na změny v rozsahu zajišťované dopravní obslužnosti a prokazatelné změny cen vstupů podle dále uvedených pravidel.

Výchozí cena za výkon vozidla uvedená v Příloze smlouvy č. 4a, je cenou konečnou a nepřekročitelnou s výjimkou dále uvedenou. Výchozí cena za výkon typu vozidla musí zahrnovat veškeré známé náklady spojené s realizací celé předmětné části Veřejné zakázky dle podmínek stanovených ve Smlouvě za příslušné období jednoho roku plnění předmětu dílčí části Veřejné zakázky.

Výchozí cenu za výkon typu vozidla bude možno v průběhu plnění předmětu Veřejné zakázky překročit pouze v  případech stanovených ve Smlouvě nebo v případě, že dojde ke změnám daňových nebo právních předpisů, které budou mít prokazatelný vliv na výši nabídkové ceny.

Výchozí cena za výkon typu vozidla bude dále aktualizována v termínech určených Smlouvou podle následujícího modelu:

# Přepočet CDV k sjednanému datu:

Příloha smlouvy č. 5 stanoví cenu dopravního výkonu pro období. V této příloze bude cena dopravního výkonu stanovena pro období mezi dvěma zákonem stanovenými změnami jízdních řádů číslovanou aktualizací. Přepočet zajistí stanovení CDV s ohledem na dopravní výkon podle aktualizovaných jízdních řádů za příslušné období pro jednotlivé kategorie vozidel. Přepočet k datu první změny jízdních řádů v příslušném kalendářním roce bude zároveň obsahovat aktualizaci ceny vstupů.

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

Kde ***k***je koeficient změny, který je podílem průměrné ceny motorové nafty za poslední známé čtvrtletí dle hodnoty vyhlášené ČSÚ a referenční ceny uvedené v Příloze č. 4a Smlouvy (Referenční hodnoty).

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

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

Změna nákladů na pohonné hmoty pro jednotlivé kategorie vozidel se vypočítají stejným způsobem:

Kde ***PKi***  je aktualizovaná výše nákladů na pohonné hmoty vozidla kategorie **i** [Kč/km]

Poznámka: Výše nákladů na pohonné hmoty je indexována podle vývoje ceny motorové nafty, která je nejpoužívanějším pohonným médiem. Tento index bude použit i v případě, že se dopravce rozhodne provozovat vozidla nebo jejich část na jiný druh pohonu.

* + 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 koeficient změny, který se vypočítá jako:

a) podíl průměrné oborové mzdy (doprava a skladování) za poslední 4 čtvrtletí zveřejněné ve statistice ČSÚ a referenční oborové mzdy uvedené v příloze Smlouvy č. 4a.

b) podíl aktuální měsíční zaručené mzdy v ČR pro 5. skupinu dle uvedeného nařízení vlády a výchozí referenční výše měsíční zaručené mzdy v ČR pro 5. skupinu dle uvedeného nařízení vlády stanovené Objednatelem.

Pro výpočet aktualizace fixních mzdových nákladů se použije koeficient s vyšší hodnotou.

***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 koeficient změny, který se vypočítá jako:

a) podíl průměrné oborové mzdy (doprava a skladování) za poslední 4 čtvrtletí zveřejněné ve statistice ČSÚ a referenční oborové mzdy uvedené ve Smlouvě

b) podíl aktuální měsíční zaručené mzdy v ČR pro 5. skupinu dle uvedeného nařízení vlády a výchozí referenční výše měsíční zaručené mzdy v ČR pro 5. skupinu dle uvedeného nařízení vlády stanovené Objednatelem.

Pro výpočet aktualizace fixních mzdových nákladů se použije koeficient s vyšší hodnotou.

***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]

 je podíl poslední zveřejněné měsíční hodnoty bazického indexu spotřebitelských cen ke dni o jeden měsíc předcházejícímu dni účinnosti změny jízdních řádů a bazického indexu uvedeného v Příloze smlouvy č. 4a. (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]

***bi*** je podíl poslední zveřejněné měsíční hodnoty bazického indexu spotřebitelských cen ke dni o jeden měsíc předcházejícímu dni účinnosti změny jízdních řádů a bazického indexu uvedeného v Příloze smlouvy č. 4a. (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]

***bi***  je podíl poslední zveřejněné měsíční hodnoty bazického indexu spotřebitelských cen ke dni o jeden měsíc předcházejícímu dni účinnosti změny jízdních řádů a bazického indexu uvedeného v Příloze smlouvy č. 4a. (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 kategorií vozidel vyvolá změnu nákladů na pohonné hmoty:

V případě změny dopravního výkonu určeného součtem výkonů vozidel v km 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  ***PKi***  je výše nákladů na pohonné hmoty vozidla kategorie ***i*** aktualizovaná dle bodu 2.1.1 těchto Pravidel [Kč/km]

***DVi*** je dopravní výkon[[1]](#footnote-2) vozidel kategorie ***i*** za příslušné období [km/období]

***DVkm***je celkový nový 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 a po započtení změny poměru výkonů jednotlivých kategorií vozidel vlivem změny objednaného dopravního výkonu.) [Kč/km]

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

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

***DVi***je dopravní výkon vozidel kategorie ***i*** za období [km/období]

***DVkm***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. ***V případě změny skladby vozového parku:***
			1. Se změnou skladby vozového parku se změní spotřeba 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 2.2.1.1 výše).

* + - 1. Změna skladby vozového parku se zároveň projeví ve změně celkových fixních nákladů na provoz vozidel:

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

***Aki*** je původní počet vozidel kategorie ***i*** [ks]

***Anki***je nový počet vozidel kategorie ***i*** po změně vozového parku [ks]

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

* + - 1. V případě změny počtu vozidel se změní fixní část mzdových nákladů:

***MF1*** je výše fixní složky mzdových nákladů aktualizovaná podle bodu 2.1.2.2. těchto Pravidel [Kč/období]

***A*** je původní počet vozidel [ks]

***Ani***je nový počet vozidel [ks]

***MF2*** je nová výše fixní složky mzdových nákladů aktualizovaná podle změn v počtu vozidel [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]

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

***MF2*** je nová výše fixní složky mzdových nákladů [Kč/období]

***B2*** je nová výše fixních nákladů na provoz vozidel podle nové skladby a počtu provozovaných vozidel 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]

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

Cena dopravního výkonu bude aktualizována vždy k datu celostátní změny jízdních řádů vyhlášeném MDČR dle bodu 2.1. těchto Pravidel. V mimořádných případech k datu změny dopravního zadání (mimořádná změna jízdních řádů, kategorie vozidla nebo jiná mimořádná změna dle Smlouvy).

1. Dopravní výkon určený oběhy vozidel v rozsahu jízdních řádů. [↑](#footnote-ref-2)