

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_{DVVO} 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. 1a této Smlouvy). Nabídková cena je tak výchozí Cenou dopravního výkonu, a to v cenách ke dni podání nabídky v přepočtu na příslušné období [Kč/období].

Dopravní výkon:

Dopravní výkon D_k je sjednaný rozsah dopravy v km za jednotku času, který je Dopravce povinen v souladu se Smlouvou pro Objednatele zajistit [vozokm/období]. Dopravní výkon je členěn po kategoriích vozidel. Do Dopravního výkonu jsou započítávány též tzv. přejezdové kilometry mezi jednotlivými spoji, pokud jsou takové výkony součástí zadání vypracovaného Objednatelem.

Kompensace:

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

Období:

Období znamená časový úsek, za který je Kompensace vypočítávána. Může jím být doba mezi změnami jízdních řádů, rok nebo doba plnění zakázky. Pro potřeby měsíčního vyúčtování se jedná o kalendářní měsíc. Pro účely aktualizace a indexace Ceny dopravního výkonu se obdobím rozumí období začínající dnem celostátní změny jízdních řádů v prosinci daného kalendářního roku a končící dnem předcházejícím dni celostátní změny jízdních řádů v prosinci následujícího kalendářního roku, není-li dále uvedeno jinak.

2. POSTUP PŘI VÝPOČTU CENY DOPRAVNÍHO VÝKONU

Cena dopravního výkonu C_{DV} se udává v Kč/období a je dána tímto vzorcem:

$$C_{DV} = \sum [P_k \cdot D_k] + \sum [O_k \cdot D_k] + M_V \cdot \sum [D_k] + \sum [B_k \cdot A_k] + \sum [E_k \cdot A_k] + R + M_F$$

Cena dopravního výkonu C_{DV} se skládá ze tří složek podle povahy cenotvorných položek:

Variabilní složka C_{DV} proměnná s dopravním výkonem

P_k	Náklady na pohonné hmoty dle kategorie	[Kč/km]
O_k	Ostatní variabilní náklady dle kategorie	[Kč/km]
M_V	Mzdové variabilní náklady	[Kč/km]
D_k	Dopravní výkon v km dle kategorie	[km/období]

Variabilní složka C_{DV} proměnná s počtem vozidel

B_k	Náklady na pořízení vozidla dle kategorie	[Kč/období]
E_k	Náklady na provoz vozidla dle kategorie	[Kč/období]
A_k	Počet vozidel dle kategorie	[#]

Fixní složka C_{DV}

R	Správní režie	[Kč/období]
M_F	Mzdové fixní náklady	[Kč/období]

Variabilní složka C_{DV} proměnná s dopravním výkonem obsahuje náklady, které přímo závisí na počtu ujetých km za sjednané období jednotlivými kategoriemi vozidel (dopravním výkonu D_k). Vzhledem k odlišnému vývoji některých nákladových položek, je variabilní složka dále rozdělena na náklady na pohonné hmoty P_k , mzdové variabilní náklady M_V a ostatní variabilní náklady O_k . Pro účely výpočtu celkové ceny se položky P_k , M_V a O_k udávají v Kč/km.

- Náklady na pohonné hmoty P_k se u jednotlivých kategorií vozidel liší, proto jsou dále členěny podle kategorií uvedených v příloze č. 1a této Smlouvy.
- Mzdové variabilní náklady M_V obsahují náklady na přímý výkon práce řidičů, související náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění.
- Ostatní variabilní náklady O_k jsou závislé na dopravním výkonu, tj. zejména opravy a údržba vozidel, přímý materiál (pneumatiky) a energie. Jsou členěny podle kategorií vozidel dle přílohy č. 1a této Smlouvy.

Variabilní složka C_{DV} proměnná s počtem vozidel obsahuje náklady, které přímo souvisejí s pořízením a provozováním vozidel v jednotlivých kategoriích a jsou závislé na jejich počtu, resp. zařazení do kategorie vozidel. Vzhledem k odlišnému způsobu indexace ceny dopravního výkonu se pro každou kategorii vozidel rozlišují náklady na pořízení vozidla B_k a náklady na provoz vozidla E_k . Pro účely výpočtu celkové ceny se obě položky B_k a E_k vztahují vždy na jedno vozidlo dané kategorie a udávají v Kč/období.

- Náklady na pořízení vozidla B_k zahrnují odpisy vozidla, případně náklady na jeho pronájem a finanční náklady na pořízení vozidel. Protože se u jednotlivých kategorií vozidel liší, jsou dále členěny podle kategorií uvedených v příloze č. 1a této Smlouvy.
- Náklady na provoz vozidla E_k zahrnují náklady na pojištění, pravidelné garanční a technické kontroly. Rovněž jsou členěny podle kategorií vozidel dle přílohy č. 1a této Smlouvy.

Fixní složka C_{DV} obsahuje fixní náklady přímo nezávislé na dopravním výkonu. Fixní položky R a M_F se udávají v Kč/období bez dalšího členění.

- Složka M_F jsou mzdy technickohospodářských pracovníků plně řídících autobusovou dopravu a ostatních zaměstnanců zabezpečujících provoz autobusové dopravy (pracovníci přepravních pokladen, informační služby atd.), cestovné vyplácené v zákonné výši řidičům a související náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění. Dále do této položky může být zařazena fixní část mezd řidičů.
- 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. Složka R neobsahuje mýtné, ani poplatky za infrastrukturu, tj. zejména za vjezdy na autobusová nádraží. Složka R zahrnuje i náklady na správu zastávek (viz povinnosti Dopravce uvedené v Příloze č. 5 této Smlouvy). Náklady na správu zastávek budou jako položka R_{03} vyčísleny a uvedeny v příloze č. 1a této Smlouvy.

3. INDEXACE A AKTUALIZACE CENY DOPRAVNÍHO VÝKONU V PRŮBĚHU PLNĚNÍ SMLOUVY

Indexací rozumíme úpravu cenotvorných položek pro dané období, v závislosti na statisticky zachyceném cenovém vývoji nákladových vstupů, nezávislém na vůli Objednatele. Provádí se pomocí indexů stanovených touto Smlouvou ke sjednanému datu před zahájením období. Proměnné ovlivněné indexací nesou v následujících výpočtech dolní index „1“.

Aktualizací rozumíme změnu ceny dopravního výkonu, způsobenou změnou objednaného počtu ujetých kilometrů nebo objednaného počtu vozidel v jednotlivých kategoriích. Aktualizace je způsobena změnou objednávky rozsahu služeb z vůle Objednatele. Proměnné ovlivněné aktualizací nesou v následujících výpočtech dolní index „2“.

Cena dopravního výkonu po provedení indexace a aktualizace NC_{DV} se udává v Kč/období a je dána tímto vzorcem:

$$NC_{DV} = \sum [P_{k1} \cdot D_{k2}] + \sum [O_{k1} \cdot D_{k2}] + M_{V1} \cdot \sum [D_{k2}] + \sum [B_k \cdot A_{k2}] + \sum [E_{k1} \cdot A_{k2}] + R_1 + M_{F1}$$

Cena dopravního výkonu NC_{DV} se skládá ze tří složek podle povahy cenotvorných položek:

Variabilní složka NC_{DV} proměnná s dopravním výkonem

P_{k1}	Indexované náklady na pohonné hmoty dle kategorie	[Kč/km]
O_{k1}	Indexované ostatní variabilní náklady dle kategorie	[Kč/km]
M_{V1}	Indexované mzdové variabilní náklady	[Kč/km]
D_{k2}	Aktualizovaný dopravní výkon v km dle kategorie	[km/období]

Variabilní složka NC_{DV} proměnná s počtem vozidel

B_k	Náklady na pořízení vozidla dle kategorie	[Kč/období]
E_{k1}	Indexované náklady na provoz vozidla dle kategorie	[Kč/období]
A_{k2}	Aktualizovaný počet vozidel dle kategorie	[#]

Fixní složka NC_{DV}

R_1	Indexovaná správní reže	[Kč/období]
M_{F1}	Indexované mzdové fixní náklady	[Kč/období]

Výše uvedená pravidla pro výpočet NC_{DV} se vztahují také k ostatním službám požadovaným Objednatel (cyklovlek, wi-fi a správa zastávek), budou-li ze strany Objednatele požadovány.

3.1. Indexace ceny dopravního výkonu

Indexace cenotvorných položek bude provedena vždy po zveřejnění příslušných indexů za září příslušného kalendářního roku, resp. za 3. čtvrtletí příslušného kalendářního roku v případě průměrné hrubé měsíční mzdy, a z toho vypočtená NC_{DV} bude platná od prvního dne celostátní změny jízdních řádů v prosinci příslušného kalendářního roku, není-li dále stanoven i jiný okamžik pro provedení indexace. V případě změny indexů na straně ČSÚ se použije charakterově nejbližší index.

K indexaci položky M_V a souvisejícímu výpočtu NC_{DV} dále dojde i mimo tento termín celostátní změny jízdních řádů v prosinci příslušného kalendářního roku, avšak pouze v případě, že dojde ke změně právních předpisů, které mají přímý dopad na mzdy řidičů, resp. zaměstnanců dopravce spadajících v době podpisu Smlouvy do 5. skupiny prací v oboru Doprava dle Nařízení vlády č. 567/2006 a 589/2006 Sb. K indexaci položky M_V a souvisejícímu výpočtu NC_{DV} v takovém případě dojde s platností ode dne účinnosti změny uvedených právních předpisů.

3.1.1. Indexované náklady na pohonné hmoty dle kategorie

$$P_{k1} = P_k \cdot k$$

- k je podíl aktuální a výchozí ceny pohonných hmot (viz níže)
- P_k jsou výchozí náklady na pohonné hmoty uvedené v příloze č. 1a Smlouvy [Kč/km]
- P_{k1} jsou indexované náklady na pohonné hmoty dle kategorie [Kč/km]

Výchozí cena pohonných hmot je aritmetický průměr 12 měsíčních hodnot ceny nafty v České republice od října 2017 do září 2018. Aktuální cena pohonných hmot je aritmetický průměr 12 měsíčních hodnot ceny nafty v České republice od října předchozího roku do září příslušného roku. Statistický zdroj: tabulka „Průměrné ceny pohonných hmot za jednotlivé měsíce“ zveřejněná v rámci publikace „Indexy spotřebitelských cen (životních nákladů)“ na webových stránkách ČSÚ.

Indexace nákladů na pohonné hmoty je uvažována a bude prováděna pouze podle změn ceny motorové nafty tak, jak je uvedeno v této příloze Smlouvy. Ke změnám ceny jiných typů pohonu se nepřihlíží, přestože Dopravce bude taková vozidla používat. Objednatel jiné typy pohonů umožňuje, ale nepožaduje. Změna spotřební daně u jakéhokoliv typu pohonu nebude akceptována jako důvod k indexaci nákladů na pohonné hmoty mimo pravidla vymezená touto Smlouvou.

3.1.2. Indexované ostatní variabilní náklady dle kategorie

$$O_{k1} = O_k \cdot i$$

- i je podíl aktuální a výchozí míry inflace (viz níže)
- O_k je výchozí výše ostatních variabilních nákladů uvedená v příloze č. 1a Smlouvy [Kč/km]
- O_{k1} jsou indexované ostatní variabilní náklady dle kategorie [Kč/km]

Výchozí míra inflace je aritmetický průměr 12 měsíčních hodnot bazického indexu spotřebitelských cen za období od října 2017 do září 2018. Aktuální míra inflace je aritmetický průměr 12 měsíčních hodnot bazického indexu spotřebitelských cen od října předchozího roku do září příslušného roku. Statistický zdroj: tabulka „Bazické indexy – Míra inflace vyjádřená přírůstkem indexu spotřebitelských cen k základnímu období (průměr roku 2015=100)“ na webových stránkách ČSÚ.

3.1.3. Indexované mzdové variabilní náklady

$$M_{V1} = M_V \cdot z$$

- z je podíl aktuálních a výchozích hodnot mzdových nákladů vypočtených podle přílohy č. 2a Smlouvy pro potřeby aktualizace a indexace variabilních mzdových nákladů
- M_V je výchozí výše variabilní složky přímých mzdových nákladů uvedená v příloze č. 1a Smlouvy [Kč/km]
- M_{V1} jsou aktualizované a indexované mzdové variabilní náklady [Kč/km]

Výchozí minimální mzda řidičů je vypočtená na základě právních předpisů (konkrétně Nařízení vlády č. 567/2006 Sb. a 589/2006 Sb. – 5. skupina prací v oboru Doprava), rozsahu jízdních řádů a komponent zaručené minimální mzdy řidičů, platných ke dni podání nabídky. Její hodnota je uvedena na jednotku dopravního výkonu [Kč/km] v buňce H15 přílohy č. 2a Smlouvy „Tabulka aktualizace a indexace variabilních mzdových nákladů“. Aktuální minimální mzda řidičů bude vypočtená obdobným způsobem na základě aktuálního rozsahu jízdních řádů a aktuálních komponent zaručené minimální mzdy řidičů.

3.1.4. Indexované náklady na provoz vozidla dle kategorie

$$E_{k1} = E_k \cdot i$$

- i je podíl aktuální a výchozí míry inflace (viz níže)
- E_k je výchozí výše nákladů na provoz vozidla uvedená v příloze č. 1a Smlouvy [Kč/období]
- E_{k1} jsou indexované náklady na provoz vozidla dle kategorie [Kč/období]

Výchozí míra inflace je aritmetický průměr 12 měsíčních hodnot bazického indexu spotřebitelských cen za období od října 2017 do září 2018. Aktuální míra inflace je aritmetický průměr 12 měsíčních hodnot bazického indexu spotřebitelských cen od října předchozího roku do září příslušného roku. Statistický zdroj: tabulka „Bazické indexy – Míra inflace vyjádřená přírůstkem indexu spotřebitelských cen k základnímu období (průměr roku 2015=100)“ na webových stránkách ČSÚ.

3.1.5. Indexovaná správní režie

$$R_1 = R \cdot i$$

- i je podíl aktuální a výchozí míry inflace (viz níže)
- R je výchozí správní režie uvedená v příloze č. 1a Smlouvy [Kč/období]
- R_1 je indexovaná správní režie [Kč/období]

Výchozí míra inflace je aritmetický průměr 12 měsíčních hodnot bazického indexu spotřebitelských cen za období od října 2017 do září 2018. Aktuální míra inflace je aritmetický průměr 12 měsíčních hodnot bazického indexu spotřebitelských cen od října předchozího roku do září příslušného roku. Statistický zdroj: tabulka „Bazické indexy – Míra inflace vyjádřená přírůstkem indexu spotřebitelských cen k základnímu období (průměr roku 2015=100)“ na webových stránkách ČSÚ.

3.1.6. Indexované mzdové fixní náklady

$$M_{F1} = M_F \cdot m$$

- m je podíl aktuální a výchozí hrubé měsíční mzdy
- M_F je výchozí výše mzdových fixních nákladů uvedená v příloze č. 1a Smlouvy [Kč/období]
- M_{F1} jsou indexované mzdové fixní náklady [Kč/období]

Výchozí hrubá měsíční mzda je aritmetický průměr 4 čtvrtletních hodnot průměrné hrubé měsíční mzdy v České republice za období 4. čtvrtletí 2017 až 3. čtvrtletí 2018. Aktuální hrubá měsíční mzda je aritmetický průměr 4 čtvrtletních hodnot průměrné hrubé měsíční mzdy v České republice za období 4. čtvrtletí předchozího roku až 3. čtvrtletí příslušného roku. Statistický zdroj: tabulka „Průměrná hrubá měsíční mzda podle odvětví“, na přepočtené počty zaměstnanců, ukazatel „Česká republika celkem“, zveřejněná na webových stránkách ČSÚ.

3.2. Aktualizace ceny dopravního výkonu Údaje do aktualizace stanovuje Objednatel na základě parametrů služeb před zahájením provozu v nadcházejícím období jízdního řádu.

3.2.1. Aktualizovaný dopravní výkon v km dle kategorie

Objednatel stanoví hodnotu D_{k2} pro každou kategorii vozidel. Použije se pro výpočet variabilní složky NC_{DV} proměnné s dopravním výkonem.

3.2.2. Aktualizovaný počet vozidel dle kategorie

Objednatel stanoví hodnotu A_{k2} pro každou kategorii vozidel na úrovni minimálního počtu požadovaných vozidel. Ke skutečnému počtu Dopravcem používaných vozidel v jednotlivých kategoriích se v tomto případě nepřihlíží. Stejně tak se nepřihlíží k prosté obnově vozového parku prováděné Dopravcem bez zásahu do počtu či struktury vozového parku požadovaného Objednatel. Hodnota A_{k2} se použije pro výpočet variabilní složky NC_{DV} proměnné s počtem vozidel.