

Materiál na rokovanie
Komisie finančnej stratégie a pre správu a podnikanie s majetkom mesta
hlavného mesta SR Bratislavy
dňa 11. 9. 2017

**Informácia o dopadoch uznesenia Mestského zastupiteľstva hlavného
mesta SR Bratislavy č. 863/2017 na ekonomicky oprávnené náklady
a na rozpočet hlavného mesta SR Bratislavy**

Predkladateľ:

Ing. Milan Urban, v. r.
generálny riaditeľ a predseda
predstavenstva
DPB, a.s.

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodovú správu
3. Rozbor vplyvu EON za roky 2017-2027

Zodpovedný:

Ing. Pavol Kubala, PhD., v. r.
ekonomický riaditeľ a člen
predstavenstva DPB, a.s.

Spracovateľ:

Ing. Pavol Kubala, PhD., v. r.
ekonomický riaditeľ a člen
predstavenstva DPB, a.s.

Návrh uznesenia

Komisia finančnej stratégie a pre správu a podnikanie s majetkom mesta po prerokovaní materiálu

odporúča

Mestskému zastupiteľstvu hlavného mesta SR Bratislavy

zobrať na vedomie informáciu o dopadoch uznesenia Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy č. 863/2017 zo dňa 25. 5. 2017 na ekonomicky oprávnené náklady a na rozpočet hlavného mesta SR Bratislavy.

Dôvodová správa

Na základe uznesenia MsZ č. 863/2017 zo dňa 25.5.2017 predkladáme po vyhodnotení verejného obstarávania nákupu autobusov materiál o dopadoch na ekonomicky oprávnené náklady a rozpočet hlavného mesta SR Bratislavy.

Predmetom materiálu je informácia o dopadoch uznesenia MsZ č. 691/2016 časť B bod 2 podbod 2.3 a 2.5 zo dňa 8.12.2016 na ekonomicky oprávnené náklady (ďalej len „EON“) vychádzajúce z Rámcovej zmluvy o službách vo verejnom záujme a na rozpočet hlavného mesta SR Bratislavy počas doby trvania pôžičky a počas doby odpisovania investičných nákladov spojených s nákupom autobusov.

Uznesením č. 691/2016 zo dňa 07.12.2016 – 08.12.2016 Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie informáciu o odporúčenej obnove vozidlového parku autobusov v rozsahu 90 kusov v orientačnom členení:

- cca 32 autobusov dĺžky 18 m
- cca 28 autobusov dĺžky 12 m
- cca 24 autobusov dĺžky 10,5 m
- cca 6 autobusov dĺžky do 9 m.

DPB a.s. uvažuje s vyradením 103 starých vozidiel, ktoré je nevyhnutné nahradiť, aby sa mohla zabezpečiť plynulá prevádzka mestskej dopravy na území Bratislavy.

Nové vozidlá Dopravný podnik Bratislava, akciová spoločnosť obstaral formou verejnej obchodnej súťaže nasledovne (**Vyhodnotenie verejného obstarávania**):

Typ autobusu	Predpokladaná hodnota zákazky	Jednotková cena - PHZ	Cena po EA	Jednotková cena po EA	Cena po rokovaníach	Jednotková cena po rokovaníach	Počet kusov
Autobus do 8,6 m	1 178 000,00	196 333,33	1 378 200,00	229 700,00	1 245 000,00	207 500,00	6
Autobus do 10,5 m	5 420 000,00	225 833,33	6 216 000,00	259 000,00	5 419 992,00	225 833,00	24
Autobus do 12,2 m	6 873 000,00	245 464,29	7 680 000,00	274 285,71	6 758 400,00	241 371,43	28
Autobus do 18,6 m	10 527 000,00	328 968,75	11 922 000,00	372 562,50	10 491 360,00	327 855,00	32
	23 998 000,00		27 196 200,00		23 914 752,00		90

Rozbor vplyvu EON za roky 2017-2027

A. PREVÁDZKOVÉ NÁKLADY

Ide o nasledovné položky kalkulačného vzorca (KV) :

- Položka 1.2 KV Oleje a mazadlá
- Položka 1.5 KV Ostatný materiál
- Položka 2 KV Priamy materiál

Pre porovnanie prevádzkových nákladov starých, vyradovaných vozidiel s obstarávanými vozidlami, boli vybrané nasledovné nákladové skupiny:

- náhradné diely,
- pomocný materiál,
- oleje a mazadlá,
- pneumatiky,
- chladiaca zmes,
- AdBlue.

Pri vypracovaní analýzy sa vychádzalo z priemerných ročných nákladov v rokoch 2015 a 2016. Priemerné hodnoty nákladov za vozidlá, ktoré plánuje DPB v súvislosti s nákupom nových vozidiel vyradiť predstavujú sumu:

10 130,87 € na rok a 1 vozidlo

Priemerné hodnoty nákladov za vozidlá, ktoré plánuje DPB obstarat' nákupom nových vozidiel (výpočet nákladov vychádzal z nákladov už novoobstaraných vozidiel) predstavujú sumu:

4 119,10 € na rok a 1 vozidlo

ODHADOVANÁ ROČNÁ ÚSPORA PREVÁDZKOVÝCH NÁKLADOV :

	Autobusy		Rozdiel
	Vyradované	Obstarávané	
Počet vozidiel (kusy)	103	90	- úspora + nárast
Prevádzkové náklady	1 043 479,62 €	370 719,20 €	-672 760,42 €

B. SPOTREBA POHONNÝCH HMÔT

Ide o nasledovné položky kalkulačného vzorca (KV) :

- Položka 1.1 KV Motorová nafta
- Položka 1.4 KV CNG

ODHADOVANÁ ROČNÁ ÚSPORA POHONNÝCH HMÔT:

	Staré do 18 m CNG	Nové do 18 m	Staré do 12m CNG	Nové do 12 m	Staré do 10,5 m	Nové do 10,5 m	Staré do 9 m	Nové do 9 m	
Priemerná spotreba PHM	59,02 kg /100km	45,71 l /100 km	43,45 kg /100 km	38,08 l /100 km	33,74 l /100 km	25,82 l /100 km	16,6 l /100 km	14,36 l /100 km	
Náklady PHM na 1 km	0,47 €	0,35 €	0,35 €	0,29 €	0,26 €	0,28 €	0,13 €	0,11 €	
Ročný nábeh kilometrov	85 000		75 000		65 000		50 000		
Ročné náklady na PHM	39 950,00 €	29 750,00 €	26 250,00 €	21 750,00 €	16 900,00 €	18 200,00 €	6 500,00 €	5 500,00 €	
Úspora na PHM za 1 vozidlo	-10 200,00 €		-4 500,00 €		1 300,00 €		-1 000,00 €		
Počet nových vozidiel	32		28		24		6		
Celková úspora (-)								-427 200,00 €	

C. NÁKLADY NA ČAS OPRÁV A ÚDRŽBY

Ide o nasledovnú položky kalkulačného vzorca (KV) :

- Položka 5.1 KV Opravy a udržiavanie

Pre spracovanie analýzy sa vychádzalo z výpočtu časovej náročnosti jednotlivých opráv a z poruchovosti jednotlivých vozidiel.

Pre vyradované vozidlá za rok 2016 táto suma predstavovala: 503 733,47 € za 1 rok.

Pre novo obstarávané vozidlá boli použité údaje roku 2016 pre najnovšie vozidlá a to nasledovne:

- nový kĺb do 18,8 m 3 827,61 € na 1 vozidlo za 1 rok
- nový sólo do 12,2 m 3 693,44 € na 1 vozidlo za 1 rok
- nový midi do 10,5 m 2 168,64 € na 1 vozidlo za 1 rok
- nové mini vozidlo 3 561,00 € na 1 vozidlo za 1 rok

ODHADOVANÁ ROČNÁ ÚSPORA NÁKLADOV NA OPRAVU A ÚDRŽBU :

	Autobusy		Rozdiel
	Vyradované	Obstarávané	
Počet vozidiel (kusy)	103	90	- úspora + nárast
Opravy a udržba	503 733,47 €	299 314,71 €	-204 418,76 €

Navyše pri nových vozidlách sú reklamačné opravy preplácané výrobcami sadzbami určenými v servisných zmluvách. Ušetrená suma za opravy a údržby tak bude ešte vyššia.

D. NÁKLADY NA PRENÁJOM VOZIDIEL TEDOM

Ide o nasledovnú položky kalkulačného vzorca (KV) :

- Položka 6.1 KV Prenájom dopravných prostriedkov

Spoločnosť TEDOM prenájíma 30 ks autobusov. Podľa zmluvy trvanie nájmu je maximálne 8 rokov, ukončenie nájmu nastalo postupne od februára 2017.

Tedom C12 G

51 493,23 € prenájom na jedno vozidlo a 1 rok

ODHADOVANÁ ROČNÁ ÚSPORA NÁKLADOV NA PRENÁJOM VOZIDIEL :

	Autobusy		Rozdiel
	Vyrad'ované	Obstarávané	
Počet vozidiel (kusy)	103	90	- úspora + nárast
Prenájom vozidiel	1 300 000 €	0,00 €	-1 300 000,00 €

Výpočet zohľadňuje postupné ukončovanie prenájmu vozidiel DPB TEDOM

E. NÁKLADY NA HAVARIJNÉ A ZÁKONNÉ POISTENIE VOZIDIEL

Ide o nasledovnú položku kalkulačného vzorca (KV) :

- Položka 6.4 KV Poistenie vozidiel

Priemerné hodnoty zákonného poistenia na vozidlá, ktoré plánuje DPB v súvislosti s nákupom nových vozidiel vyradiť predstavujú sumu:

777,58 € na 1 vozidlo a 1 rok

Priemerné hodnoty zákonného poistenia na vozidlá, ktoré plánuje DPB obstarat' nákupom nových vozidiel predstavujú sumu:

853,16 € na 1 vozidlo a 1 rok

ODHADOVANÁ ROČNÁ ÚSPORA NÁKLADOV NA ZÁKONNOM POISTENÍ:

	Autobusy		Rozdiel
	Vyrad'ované	Obstarávané	
Počet vozidiel (kusy)	103	90	
Zákonné poistenie vozidiel	80 090,74 €	76 784,40 €	-3 306,34 €

Predpokladané náklady na havarijné poistenie novo obstaraných vozidiel predstavuje

1 824,00 € na 1 vozidlo a 1 rok

ODHADOVANÝ ROČNÝ NÁRAST NÁKLADOV NA HAVARIJNOM POISTENÍ:

	Autobusy		Rozdiel
	Vyraďované	Obstarávané	
Počet vozidiel (kusy)	103	90	- úspora + nárast
Havarijné poistenie vozidiel	0,00 €	164 160,00 €	164 160,00 €

F. NÁKLADOVÉ ÚROKY NA SPLÁTKU ÚVERU NA OBSTARANIE VOZIDIEL

Ide o nasledovnú položky kalkulačného vzorca (KV) :

- Položka 10 KV Správna réžia

DPB, a.s v auguste 2016 oslovil banky s ponukou na financovanie autobusov. V zmysle zaslanej žiadosti DPB, a.s. obdržal indikatívne ponuky od štyroch komerčných bánk. Pri výpočte predpokladaných nákladov bolo v zmysle zaslaných Indikatívnych ponúk uvažované s najnižšou úrokovou sadzou 0,39%.

Výpočet vychádza z predpokladu, že prvá časť úveru bude načerpaná k 31.12.2017 (12.000.000,-) a druhá časť bude načerpaná k 31.1.2018 (12.000.000,-).

Financovanie nákupu 90ks autobusov - finančný úver			
Rok	Istina	Úrok	Spolu
2017	0,00	0,00	0,00
2018	3 000 000,00	82 086,04	3 082 086,04
2019	3 000 000,00	74 531,88	3 074 531,88
2020	3 000 000,00	63 462,71	3 063 462,71
2021	3 000 000,00	52 023,54	3 052 023,54
2022	3 000 000,00	40 769,38	3 040 769,38
2023	3 000 000,00	29 515,21	3 029 515,21
2024	3 000 000,00	18 322,71	3 018 322,71
2025	3 000 000,00	4 879,38	3 004 879,38
Sumár	24 000 000,00	365 590,83	24 365 590,83

G. NÁKLADOVÉ ODPISY

Ide o nasledovnú položky kalkulačného vzorca (KV) :

- Položka 4.1 KV Odpisy dopravných prostriedkov

Nakoľko DPB .a.s. obstará dopravné prostriedky z vlastných zdrojov nákladové odpisy nebudú kryté výnosovými odpismi. Odpisy z uvedeného majetku - autobusov sú daňovo uznaným nákladom, zaradeným do 1. odpisovej skupiny v súlade so zákonom č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov.

ODHADOVANÝ ROČNÝ NÁRAST NÁKLADOV NA ODPISY:

	Autobusy		Rozdiel
	Vyrad'ované	Obstarávané	
Počet vozidiel (kusy)	103	90	- úspora + nárast
Odpisy	0,00 €	2 400 000,00 €	2 400 000,00 €

REKAPITULÁCIA BEŽNÝ ROK (12 MESIACOV)

	Autobusy		Rozdiel
	Vyrad'ované	Obstarávané	
Počet vozidiel (kusy)	103	90	- úspora + nárast
A.Prevádzkové náklady	1 043 479,62 €	370 719,20 €	-672 760,42 €
B.Spotreba pohonných hmôt	2 458 000,00 €	2 030 800,00 €	-427 200,00 €
C.Opravy a udržiavanie	503 733,47 €	299 314,71 €	-204 418,76 €
D.Prenájom	1 300 000,00 €	0,00 €	-1 300 000,00 €
E.Poistenie vozidiel	80 091,10 €	240 944,06 €	160 852,96 €
F.Nákladové úroky (ročný priemer)	0,00 €	40 621,20 €	40 621,20 €
G.Odpisy dlhodobého majetku	0,00 €	2 400 000,00 €	2 400 000,00 €
Celkom	5 385 304,19 €	5 382 399,17 €	-2 905,02 €

Z predchádzajúcej tabuľky vyplýva, že v roku 2017-2026 neuvažujeme so zvýšením ekonomicky oprávnených nákladov z titulu nákupu nových vozidiel.

Predložiť informáciu na EON a na rozpočet hlavného mesta SR Bratislavy počas doby trvania splácania úveru (8 rokov) a počas doby odpisovania investičných nákladov (10 rokov) spojených s nákupom autobusov sa nedá jednoznačne nasimulovať z dôvodu príliš dlhého obdobia:

- **Prevádzkové náklady** (náhradné diely, pomocný materiál, oleje a mazadlá, pneumatiky, chladiaca zmes a AdBlue) nie je možné vyčísliť na tak dlhé obdobie dopredu. Množstvo a cena použitého materiálu závisí od poruchovosti starých vozidiel. Predpoklad poruchovosti so zvyšovaním veku vozidiel je narastajúci.
- **Spotreba pohonných hmôt** – cena ropných produktov je nestabilná a nie je možné na 10 rokov stanoviť jej vývoj.
- **Opravy a udržiavanie** - pri nových vozidlách sú reklamačné opravy preplácané výrobcom sadzbami určenými v servisných zmluvách. Predpoklad poruchovosti so zvyšovaním veku vozidiel je narastajúci.
- **Prenájom vozidiel** – pri nerealizovaní nákupu nových vozidiel z úveru by bolo nutné nahradiť vyradené vozidlá iným spôsobom. V období 10 rokov (doba odpisovania) nastane požiadavka na náhradu ďalších nepojazdných vozidiel.
- **Poistenie vozidiel** – pri prevádzkovaní starých vozidiel bez poistenia náklady na opravy z dôvodu nehody znáša DPB a.s. v plnej výške.

DOPAD NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Všetky obstarané vozidlá budú poháňané dieselovými motormi s najmodernejšími emisnými normami Euro 6.

Nižšie uvedená tabuľka uvádza emisné normy:

Predpis	CO	HC	NOx	Pevné častice	Dymivosť
EURO1	4,5	1,1	8	0,6132	
EURO2	4	1,1	7	0,25	
EURO3	2,1	0,66	5	0,1	0,8
EURO4	1,5	0,46	3,5	0,03	0,5
EURO5	1,5	0,46	2	0,03	0,5
EEV	1	0,25	2	0,02	15
EURO6	1	0,25	0,4	0,01	
CNG	0,3	0,25	2	0,02	

Ak by sme porovnali takéto autobusy s autobusmi poháňanými na CNG, tak autobusy Euro 6 majú síce o 0,7 g/kWh vyššie emisie CO, ale na druhej strane o 1,6 g/kWh menšie emisie NOx a polovičné emisie pevných častíc. Tieto údaje sa môžu však líšiť od výrobcu a typu motora.

Porovnanie emisií vyradovaných a obstaraných autobusov s porovnaním vplyvu na životné prostredie:

Predpis	CO		HC		NOx		Pevné častice		Dymivosť	
	Vyradované (103 ks)	Obstarávané (90 ks)	Vyradované (103 ks)	Obstarávané (90 ks)	Vyradované (103 ks)	Obstarávané (90 ks)	Vyradované (103 ks)	Obstarávané (90 ks)	Vyradované (103 ks)	Obstarávané (90 ks)
EURO1										
EURO2										
EURO3	12,6		3,96		30		0,6		4,8	
EURO4	45		13,8		105		0,9		15	
EURO5										
EEV										
EURO6		90		22,5		36		0,9		0
CNG	20,1		16,75		134		1,34			
SPOLU	77,7	90	34,51	22,5	269	36	2,84	0,9	19,8	0

Prognóza vplyvu nákupu autobusov na ekonomicky oprávnené náklady:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	- úspora + nárast	- úspora + nárast	- úspora + nárast	- úspora + nárast	- úspora + nárast	- úspora + nárast	- úspora + nárast	- úspora + nárast	- úspora + nárast	- úspora + nárast	- úspora + nárast
A. Prevádzkové náklady	-56 063 €	-673 000 €	-673 000 €	-673 000 €	-673 000 €	-635 000 €	-594 000 €	-550 000 €	-530 000 €	-520 000 €	-300 000 €
B. Spotreba pohonných hmôt	-35 600 €	-427 000 €	-428 000 €	-428 000 €	-441 000 €	-441 000 €	-455 000 €	-455 000 €	-455 000 €	-455 000 €	-455 000 €
C. Opravy a udržiavanie	-17 035 €	-310 000 €	-310 000 €	-310 000 €	-310 000 €	-290 000 €	-290 000 €	-290 000 €	-290 000 €	-290 000 €	-260 000 €
D. Prenájom	-108 333 €	-1 300 000 €	-1 300 000 €	-1 300 000 €	-1 300 000 €	-1 300 000 €	-1 300 000 €	-1 300 000 €	-1 300 000 €	-1 300 000 €	-1 300 000 €
E. Poistenie vozidiel	13 404 €	160 853 €	160 853 €	160 853 €	160 853 €	160 853 €	160 853 €	160 853 €	160 853 €	160 853 €	160 853 €
F. Nákladové úroky	0 €	82 086 €	74 532 €	63 463 €	52 024 €	40 769 €	29 515 €	18 323 €	4 879 €	0 €	0 €
G. Odpisy dlhodobého majetku	200 000 €	2 400 000 €	2 400 000 €	2 400 000 €	2 400 000 €	2 400 000 €	2 400 000 €	2 400 000 €	2 400 000 €	2 400 000 €	2 200 000 €
Celkom	-3 627 €	-67 061 €	-75 615 €	-86 684 €	-111 123 €	-64 378 €	-48 632 €	-15 824 €	-9 268 €	-4 147 €	45 853 €