

Ekonomická analýza projektu Full Service Siemens

Úvod

Následující analýza výhodnosti projektu Full Service Siemens je atypická. Nejedná se o porovnání klasického způsobu provádění údržby s výše uvedeným projektem, ale s údržbou na základě smlouvy Charter Rail, což byl mezistupeň mezi klasickou údržbou a projektem Full Service.

Dne 1.1.2009 vstoupila v platnost smlouva o údržbě „Zajištění údržby vozidel pražského metra formou Full Service“ (dále FS) uzavřená na období od 1.1.2009 do 31.12.2019, tj. na 11 let, mezi DP a.s. a Siemens s.r.o. Tato smlouva nahradila předchozí smlouvu Charter Rail (dále CHR) platnou od 1.4.2005 a ukončenou k 31.12.2008.

Metodika srovnávací analýzy nákladů na FS a CHR

Ekonomické i věcné hodnocení výhodnosti smlouvy o „Zajištění údržby vozidel pražského metra formou Full Service“ je založeno na vzájemném porovnání ekonomických ukazatelů obou výše uvedených smluv za 1. rok trvání platnosti nové smlouvy.

Porovnání se vztahuje na plánované stupně prohlídek a oprav (viz odst.6.3.1 smlouvy FS) s výjimkou odstraňování graffiti, neplánované opravy komponentů Siemens (viz odst.6.3.2) a neplánované opravy komponentů nedodaných firmou Siemens (viz odst.6.3.3). Pro poslední uvedené (odst.6.3.3) byl navýšen smluvní poplatek za kilometr o 1,62 Kč. Konečná cena byla dohodnuta na 68,0 Kč/ km.

Vzhledem k měnícím se podmínkám a parametrům v období mezi přípravou původního ekonomického modelu, plánovaným parametrům pro plán roku 2009 a skutečností roku 2009 je analýza vypracována ve třech variantách:

1. Předpoklad dle výpočtového modelu vzniklého před uzavřením smlouvy na FS
2. Modelace vstupních hodnot podle plánu na rok 2009
3. Modelace vstupních hodnot podle skutečnosti roku 2009

Pro všechny tři varianty jsou společné údaje o nákladech na údržbu, stanovené podle skutečnosti roku 2007, indexované na rok 2009. Výkony vyjádřené ve vlakokilometrech a počty stupňů plánované údržby jsou zadány v každé variantě odlišně. Ve variantě č.1 jsou uvedeny předpokládané hodnoty v době vytvoření výpočtového modelu FS, ve variantě č.2 jsou hodnoty podle upřesněného plánu roku 2009 a ve variantě č.3 jsou skutečné hodnoty FS roku 2009. Předmětem vzájemného porovnání jsou celkové náklady na FS oproti simulovaným nákladům na CHR. při stejných zadávacích vstupech.

Náklady na FS se dělí na:

- a) Výdaje a příjmy stálé
 - První část celkové smluvní ceny, tj. jednorázová platba časově rozlišovaná do nákladů Dopravního podniku a.s. po celé smluvní období v celkové výši 155 mil. Kč
 - Druhá část celkové smluvní ceny stanovená na základě sazby za kilometr provozního výkonu soupravy ve výši 68,0 Kč.
 - Další část smluvní ceny za odstraňování graffiti podle skutečných nákladů s limitovanou max.výší (pro rok 2009 = 9 mil. Kč)
 - výdaje jednotky Správa nemovitého majetku
 - příjmy za nájemné a služby (Správa nemovitého majetku)
 - úspory správního režie
 - výdaje za dodatečné výkony na objednávku nezahrnuté do smluvní ceny (viz.odst.6.4 smlouvy FS)

- b) Výdaje a příjmy jednorázové
- výdaje za vytvoření rozhraní informačních technologií
 - příjmy za odprodej náhradních dílů, vybavení a náradí
 - úspory za zaměstnanecké jízdné

Náklady na CHR jsou souhrnem všech výdajů a příjmů souvisejících s údržbou a opravami vozů:

- První část celkové smluvní ceny, tj. jednorázová platba časově rozlišovaná do nákladů Dopravního podniku a.s. po celé smluvní období ve výši 47 018 850,0 Kč (13 let)
- Druhá část celkové smluvní ceny stanovená na základě sazby za kilometr provozního výkonu soupravy a to při zahájení ve výši 34,296 Kč a od 1.4.09 ve výši 41,043 Kč
- Výdaje JSVM za externí opravy
- Výdaje JSVM na materiál (nedodávaný v rámci smlouvy CHR)
- Mzdové výdaje zaměstnanců údržby a oprav vozů M1 včetně zákonných odvodů
- Plánované výdaje JSVM na investice
- Výdaje za nájem, energie, údržbu objektů a služby (jednotka Správa nemovitého majetku)
- Provozní režie JSVM
- Příjmy za mzdy zaměstnanců JSVM podílejících se na zakázkách pro firmu Siemens

Náklady na neplánované opravy pro komponenty nevyráběné firmou Siemens jsou obsaženy ve Smlouvě FS cenovou sazbou 1,62 Kč za ujetý kilometr provozního výkonu jedné soupravy dle skutečného ročního proběhu všech souprav (viz odst.6.3.3. Smlouvy FS). Ve smlouvě původní CHR jsou tyto náklady obsaženy cenovou sazbou 1,567 Kč za ujetý kilometr provozního výkonu (viz odst.5.3.3. Smlouvy CHR)

Náklady na dodatečné výkony (viz odst.6.4. Smlouvy FS) nejsou zahrnuty do smluvní ceny a realizují se na základě objednávek.

Porovnání nákladů CHR s náklady FS v prvním roce realizované smlouvy

Společné zadané parametry

Kritéria	Model FS	Upřesněný plán	Skutečnost
vlakokilometry	4 913 000	4 896 000	4 530 877
Sazba FS Kč/vlakokm	66,10	68,00	68,00
Sazba CHR Kč/vlakokm	42,556	42,556	
počet oprav N1	449	408	403
počet oprav N2	48	53	54
počet oprav N3	27	23	23
počet oprav N4	13	15	16
počet oprav N5	7	10	10
počet oprav N6	0	0	0
počet oprav N7	0	0	0
náklady běžné opravy	13 162 927	13 115 145	12 137 165
vandalismus	253 599	253 599	1 139 509

Náklady na FS (údaje v Kč)

Položky	Model FS	Upřesněný plán	Skutečnost
poplatek za ujeté vlkm	324 802 180	332 928 000	308 099 609
platba /časové rozlišení	0	14 090 909	14 090 909
FS- výdaje stálé celkem	324 802 180	347 018 909	312 190 518
platba /jednorázová	155 000 000	*časové rozlišení	*časové rozlišení
rozhraní IT	5 000 000	5 000 000	0
FS-výdaje jednorázové celkem	160 000 000	5 000 000	0
úspory správní režie	-4 906 646	-4 940 025	-4 940 025
příjmy SNM	-44 616 000	-44 616 000	-40 473 390
FS - příjmy stálé celkem	-49 522 646	-49 556 025	-45 413 414
příjmy - odprodej ND	-7 197 462	-7 197 462	
příjmy - odprodej vybavení	-70 458 979	-70 458 979	-88 170 000
příjmy - odprodej náradí	-535 000	-535 000	
příjmy - zam. jízdné	-1 353 129	-1 353 129	-1 353 129
FS-příjmy jednorázové celkem	-79 544 570	-79 544 570	-89 523 129

Náklady nad rámec FS (údaje v Kč)

Opr.laku na vozech 4412,4413	69 751
Oprava laku na voze 4110	136 568
Soustružení	0
Úprava SW BSG na vozech M1	1 175 530
Vandalismus 2009	1 139 509
Odstraňování graffiti	8 974 596
Náklady nad rámec FS celkem	11 495 954

Náklady CHR (údaje v Kč)

Položky	Model CHR	Upřesněný plán	Předpoklad
platba za ujeté vlkm	209 112 924	208 355 423	192 817 138
výdaje externí -mimo platbu vlkm	14 019 744	14 493 080	14 755 069
materiál	17 906 673	18 562 979	18 511 503
mzdové výdaje	61 294 764	61 294 764	61 929 186
investice, IT	7 415 540	7 415 540	7 415 540
provozní režie včetně OZM	29 266 737	29 266 737	29 386 261
platba/časové rozlišení CHR	531 104	531 104	531 104
CHR-výdaje stálé celkem	339 016 382	339 388 523	325 345 800
CHR-příjmy za odprac.hodiny	-57 691 587	-63 784 176	-62 054 553

Náklady nad rámec CHR (údaje v Kč)

Opr.laku na vozech 4412,4413	69 751
Oprava laku na voze 4110	136 568
Soustružení	0
Úprava SW BSG na vozech M1	1 175 530
Vandalismus 2009	1 139 509
Odstraňování graffiti	8 974 596
Náklady nad rámec CHR celkem	11 495 954

Výsledky porovnání nákladů (údaje v Kč)

Full Service	268 638 637
Náklady nad rámec FS celkem	11 495 954
Full Service celkem	280 134 591
Charter Rail	263 291 247
Náklady nad rámec CHR celkem	11 495 954
Charter Rail celkem	274 787 201
ROZDÍL	-5 347 390

Závěr

V konkrétním roce 2009 jsou náklady na Full Service (při rovnoměrném rozpočítání jednorázových příjmů a výdajů na 11 let) vyšší o 5 347 tis. Kč než při pokračování údržby vozidel M1 formou Charter Rail. Pro objektivní posouzení ekonomické výhodnosti projektu FS oproti předchozímu stavu CHR je první rok jeho provozování příliš krátké období. Smlouva FS je uzavřena na období 11 let a jednotlivé roky nelze vytrhovat z celkového kontextu smlouvy.

Skutečný efekt celého projektu FS nelze hodnotit pouze cenovým srovnáním s projektem předchozím, ale je nutno přihlížet také na další doprovodné pozitivní dopady:

- FS provádí nástupnická firma výrobce vozidel Praha jako držitel obchodního tajemství a autorských práv k dokumentaci k předmětnému plnění, zahrnující technické výkresy, dokumenty a software,
- Dodavatel FS má kompletní vlastní logistiku včetně plánování, zajišťování originálních náhradních dílů a vlastních zásob,
- Technická garance kompatibility případných inovačních procesů vynucených technickým a morálním zastaráváním použitých technických řešení, včetně elektronických obvodů, HW a SW použitých v době výroby vozů,
- Investice dodavatele FS do nových a inovovaných technologických zařízení, umožňující jejich pořízení bez ohledu na současnou tíživou finanční situaci v DP a.s.
- Eliminace následků nečekaných hromadných poruch a dalších rizik.