

~~7/~~ - 30203/23

KRAJSKÝ ÚŘAD Plzeňského kraje		Č. dop.
Došlo: 15-03-2023		Zprac.
Č.j.	1- DIDATEL	Ukl. zn.
Počet listů	Počet příloh	1

DODATEK Č. 1

Smlouvy o veřejných službách v přepravě cestujících ve veřejné drážní osobní dopravě na celky Plzeňsko a Jihozápad – část Český

(dále také jako „Dodatek“)

uzavřený níže uvedeného dne, měsíce a roku, mezi:

Plzeňský kraj

se sídlem: Škroupova 18, 306 13 Plzeň

IČO: 70 89 03 66

DIČ: CZ 70890366

zastoupený: Ing. Pavlem Čížkem, náměstkem hejtmána pro oblast dopravy, na základě zmocnění Rady Plzeňského kraje, usnesením č. 3262/23 ze dne 6. 3. 2023,

(dále také jako „Objednatel“)

a

České dráhy, a.s.

se sídlem: Praha 1, Nábřeží L. Svobody 1222, PSČ 110 15

IČO: 709 94 226

DIČ: CZ 70994226

Zapsaná: obchodní rejstříky vedený Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 8039,

Zastoupená: Mgr. Michalem Krapincem, předsedou představenstva Českých drah, a. s.

Ing. Jiřím Ješetou, členem představenstva Českých drah, a. s.

(dále také jako „Dopravce“)

1. ÚVODNÍ USTANOVENÍ

1.1. Pojmy s velkým počátečním písmenem používané v tomto Dodatku mají stejným význam jako pojmy definované ve Smlouvě o veřejných službách v přepravě cestujících ve veřejné drážní dopravě na celky Plzeňsko a Jihozápad – část Český lest uzavřené mezi Objednatelem a Dopravcem (dále také jako „Smlouva“), není-li v tomto Dodatku výslovně uvedeno jinak.

2. PŘEDMĚT DODATKU

2.1. Objednatel a Dopravce se dohodli, že příloha č. 1 Smlouvy s názvem **Požadavky na vozidla**, část c. **Harmonogram nasazení vozidel** se v plném rozsahu nahrazuje přílohou č. 1 tohoto Dodatku s názvem **Požadavky na vozidla**, část c. **Harmonogram nasazení vozidel**.

- 2.2. Objednatel a Dopravce se dohodli, že **příloha č. 4 Smlouvy s názvem Nabídka dopravce** se v plném rozsahu nahrazuje **přílohou č. 2** tohoto Dodatku s názvem **Nabídka dopravce**.
- 2.3. Objednatel a Dopravce se dohodli, že **příloha č. 13 Smlouvy s názvem Výpočet kompenzace** se v plném rozsahu nahrazuje **přílohou č. 3** tohoto Dodatku s názvem **Výpočet kompenzace**.
- 2.4. Objednatel a Dopravce se dohodli, že čl. 7.3 písm. f) Smlouvy se mění a nově zní takto:

zajistit alespoň jednou v průběhu 6 po sobě jdoucích kalendářních měsíců hloubkové čištění interiéru a exteriéru všech Vozidel a o termínu jeho realizace informovat Organizátora nejméně 2 pracovní dny předem tak, aby se Organizátor mohl případně tohoto čištění účastnit a provést jeho kontrolu; v případě, kdy Dopravce neprovede alespoň jednou v průběhu 6 po sobě jdoucích kalendářních měsíců hloubkové čištění interiéru a exteriéru všech Vozidel je Objednatel oprávněn účtovat Dopravci smluvní pokutu ve výši 50 000 Kč za každé Vozidlo, ve vztahu k němuž nebylo hloubkové čištění alespoň jednou v průběhu 6 po sobě jdoucích kalendářních měsíců provedeno. V případě, kdy Dopravce Organizátora nebo Objednatele v průběhu 6 po sobě jdoucích kalendářních měsíců neinformuje o termínu realizace hloubkového čištění interiéru a exteriéru, má se za to, že hloubkové čištění interiéru a exteriéru nebylo provedeno a Objednatel je v takovém případě oprávněn uplatnit smluvní pokutu dle tohoto odst. 7.3 písm. f) Smlouvy. První šestiměsíční cyklus pro účely tohoto odstavce 7.3 písm. f) Smlouvy počne běžet prvního dne kalendářního měsíce následujícího po kalendářním měsíci, ve kterém došlo k zahájení Doby plnění;

- 2.5. Objednatel a Dopravce se dohodli, že čl. 7.4 písm. b) Smlouvy se mění a nově zní takto:

zajistit, aby Vozidla splňovala požadavky na barevné provedení a grafické označení v souladu s grafickým manuálem Plzeňského kraje, který je součástí přílohy 1 této Smlouvy; Dopravce je povinen s Objednatелеm projednat konkrétní provedení na Dopravcem použitý typ Vozidla; v případě porušení jakékoli povinnosti uvedené v tomto odst. 7.4 písm. b) Smlouvy je Objednatel oprávněn účtovat Dopravci smluvní pokutu ve výši 10 000 Kč za každé Vozidlo a každý kalendářní den prodlení se splněním uvedené povinnosti; Objednatel a Dopravce se dohodli, že ve vztahu k nově pořízeným Vozidlům PESA 847 se toto ustanovení čl. 7.4 písm. b) uplatní nejdříve od počátku platnosti Jízdního řádu pro období 2024/2025;

3. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 3.1. Tento Dodatek nabývá platnosti dnem podpisu poslední ze smluvních stran a účinnosti dnem uveřejnění v registru smluv podle zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů. Smluvní strany se dohodly, že Dodatek uveřejní Objednatel.
- 3.2. Tento Dodatek byl sepsán v pěti vyhotoveních, každé s platností originálu, přičemž Objednatel obdrží tři vyhotovení a Dopravce obdrží dvě vyhotovení.

3.3. Uzavření tohoto Dodatku bylo schváleno Radou Plzeňského kraje, a to usnesením RPK č. 3262/23 ze dne 6. 3. 2023.

3.4. Nedílnou součástí tohoto Dodatku jsou následující přílohy:

- Příloha č. 1: **Požadavky na vozidla**
c. Harmonogram nasazení vozidel
- Příloha č. 2: **Nabídka dopravce**
- Příloha č. 3: **Výpočet kompenzace**

Za Objednatele:

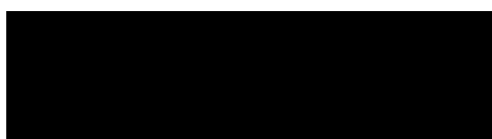
Ing. Pavel Čížek
náměstek hejtmána pro oblast dopravy

V Plzni dne 14.3.2023

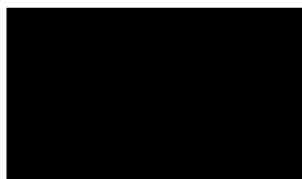
Za Dopravce:

Mgr. Michal Krapinec
předseda představenstva
Českých drah, a.s.

V Praze dne 14.3.2023



(podpis, razítko)



(podpis, razítko)

Ing. Jiří Ješ
člen předst
Českých drah

(podpis, razítko)

C.j. : PK-DOP/1244P/23

Počet listů : 3

Počet výtisků : 5

Číslo výtisku : 3

Za správnost :

Radní Ing. Pavel Čížek

Vedoucí odboru Mgr. Dušan Paland

Právník Mgr. Terezie Kullháňová

Kompetence na základě : RPK č. 3262/23

ze dne 6. 3. 2023

Datum : 8. 3. 2023

Výchozí předpoklady	Jízdní řád									
	2023/24	2024/25	2025/26	2026/27	2027/28	2028/29	2029/30	2030/31	2031/32	2032/33
Provozní parametry										
Výchozí dopravní výkon [vlkm]	2 275 000	2 275 000	2 275 000	2 275 000	2 275 000	2 275 000	2 275 000	2 275 000	2 275 000	2 275 000
Výchozí přepravní kapacita [mikm]	180 000 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000
Výchozí počet vlakových jednotek [#]	32	26	26	23	23	23	23	23	23	23

Výchozí finanční model		Jízdní řád												Celkem		Přijetí polítek				
Cenová úroveň pro rok 2021 [tis.Kč]		2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2025/26	2026/27	2027/28	2028/29	2029/30	2030/31	2031/32	2032/33	Součet	Průměr	Kapacita	Výkon	Vozidlo	Fixní	
1	Trakční energie a palivo	1,1 Motorová nafta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		1,2 Jiné	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2	Netrakční energie a palivo		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3	Přímý materiál		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	Opravy a údržba vozidel		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5	Odpisy dlouhodobého majetku	5,1 Vozidla	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		5,2 Ostatní majetek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6	Prenájem a leasing vozidel		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7	Mzdové náklady	7,1 Vlakový personál	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		7,2 Ostatní zaměstnanci	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8	Sociální a zdravotní pojištění	8,1 Vlakový personál	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		8,2 Ostatní zaměstnanci	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9	Cestovné		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
10	Úhrada za použití dopravní cesty		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11	Úhrada za použití ostatní infrastruktury		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
12	Ostatní přímé náklady	12,1 Finanční náklady	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		12,2 Ostatní	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
13	Ostatní služby		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
14	Provozní režie		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
15	Správní režie		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
22	Čistý příjem		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
23	Výchozí cena [tis.Kč]		-	-	368 419	425 048	430 771	469 843	484 068	489 646	477 612	522 177	439 911	452 411	4 559 905	455 991	1 393 484	1 263 471	1 370 407	532 544
26	Výchozí dopravní výkon [tis.vtkm]		2 275	2 275	2 275	2 275	2 275	2 275	2 275	2 275	2 275	2 275	2 275	22 750	2 275	22 750	22 750	22 750	22 750	22 750
27	Výchozí jednotková cena [Kč/vtkm]		-	-	161,94	186,83	189,35	206,52	212,78	215,23	209,94	229,53	193,37	198,86	-	200,44	61,25	55,54	60,24	23,41

Příloha č. 3 – Výpočet kompenzace

VÝPOČET KOMPENZACE

Přílohou č. 12 Smlouvy je elektronický výpočetní nástroj, který slouží ke kalkulaci Nabídkové ceny i následnému výpočtu Cen ze Smlouvy s vybraným Dopravcem (dále jen „Finanční model“). Údaje zadané Dopravcem do Finančního modelu slouží k uzavření Smlouvy, využity však jsou také k návazným výpočtům, zohledňujícím pro každý rok běhu Smlouvy:

- Indexaci Cenotvorných položek v průběhu Smlouvy;
- Doplnění Cenotvorných položek, které jsou předjímany Smlouvou, avšak jejich výše není známa ke dni uzavření Smlouvy;
- Odchylku každoroční Objednávky od Výchozího dopravního výkonu, Výchozí přepravní kapacity či Výchozího počtu vlakových jednotek;
- Vyúčtování Skutečností vůči Objednávce za uplynulé období Jízdního řádu.

Tento dokument vysvětluje nastavení Finančního modelu, způsob ovládní modelu ze strany Objednatele i Dopravce a definuje vzorce použité ve Finančním modelu pro výpočet Skutečné kompenzace.

1 FINANČNÍ MODEL

Finanční model je elektronický výpočetní nástroj, který slouží ke kalkulaci Nabídkové ceny i následnému výpočtu Cen ze Smlouvy s vybraným Dopravcem, v závislosti na vývoji Cenotvorných položek, odchylce Objednávky od Výchozího dopravního výkonu či Výchozího počtu vlakových jednotek a konečném vyúčtování Skutečností vůči Objednávce.

Finanční model je vytvořen v prostředí MS Excel a skládá se ze vzájemně propojených listů. Umožňuje zadávání dat jak Objednatelem (oranžově vyznačené buňky), tak Dopravcem (žlutě vyznačené buňky). V různých fázích uzavírání či běhu Smlouvy mohou být různé části Finančního modelu uzamčeny k úpravám i v oblastech zadávání dat, aby se předešlo záměrnému či nechtěnému přepisu hodnot.

Listy Finančního modelu jsou vyhotoveny ve standardní struktuře (výjimky z této struktury jsou uvedeny dále):

- Řádky definují **Cenotvorné položky** (v buňkách A3:D23)
- Sloupce definují jednotlivá období platnosti **Jízdního řádu** (v buňkách E2:P2)

Cena (v buňkách G24:P24) je počítána jako součet Cenotvorných položek příslušného období Jízdního řádu. Typy Cen se odlišují na jednotlivých listech.

Jednotková cena (v buňkách G26:P26) je počítána jako podíl Ceny (v buňkách G24:P24) a Dopravního výkonu (v buňkách G25:P25). Typy jednotkové ceny se odlišují na jednotlivých listech. Jednotkové ceny mají jen informativní charakter; do výpočtů vždy vstupují ceny vyjádřené absolutně.

Součet Cenotvorných položek (v buňkách Q3:Q23) vyjadřuje celkovou výši Cenotvorných položek za Dobu plnění Smlouvy.

Průměr Cenotvorných položek (v buňkách R3:R23) vyjadřuje aritmeticky průměrnou výši Cenotvorných položek za Dobu plnění Smlouvy.

Přiřazení Cenotvorných položek (v buňkách S3:V23) vyjadřuje podíly, jakými je hodnota dané Cenotvorné položky závislá na kapacitě, dopravním výkonu a počtu vlakových jednotek, případně zda je daná Cenotvorná položka neměnná. Přiřazení Cenotvorných položek ovlivňuje výpočet Objednávkové ceny a Skutečné ceny.

- Přiřazení položek na Kapacitu (v buňkách S3:S23) znamená, jakým podílem je Cenotvorná položka proměnná s požadovanou kapacitou spojů udávanou v místokilometrech; tj. při změně (zvýšení či snížení) požadované kapacity se změní přímo úměrně s ním.
- Přiřazení položek na Výkon (v buňkách T3:T23) znamená, jakým podílem je Cenotvorná položka proměnná s jízdou vlaku vyjádřenou Dopravním výkonem ve vlakových kilometrech; tj. při změně (zvýšení či snížení) Dopravního výkonu se změní přímo úměrně s ním.
- Přiřazení položek na Vozidlo (v buňkách U3:U23) znamená, jakým podílem je Cenotvorná položka proměnná s Počtem vlakových jednotek; tj. při změně (zvýšení či snížení) Počtu vlakových jednotek se změní přímo úměrně s ním.
- Přiřazení položek na Fixní složku (v buňkách V3:V23) znamená, jakým podílem je Cenotvorná položka nezávislá na požadované kapacitě, Dopravním výkonu a Počtu vlakových jednotek; tj. při jejich změně (zvýšení či snížení) zůstane v absolutní částce stejná.

Tabulka 1: Cenotvorné položky a období Jízdního řádu

Číslo Cenotvorné položky i	Název Cenotvorné položky	Pod-číslo Cenotvorné položky	Název rozdělené Cenotvorné položky	Výše Cenotvorné položky $NV_{i,j}$, resp. $NA_{i,j}$, resp. $NO_{i,j}$				
				Období Jízdního řádu j				
				$j = 1$ 2021/22	...	$j = 3$ 2023/24	...	$j = 12$ 2032/33
$i = 1$	Trakční energie a palivo	$i = 1.1$	Motorová nafta					
		$i = 1.2$	Jiné					
$i = 2$	Netrakční energie a palivo							
$i = 3$	Přímý materiál							
$i = 4$	Opravy a údržba vozidel							
$i = 5$	Odpisy dlouhodobého majetku	$i = 5.1$	Vozidla					
		$i = 5.2$	Ostatní majetek					
$i = 6$	Pronájem a leasing vozidel							
$i = 7$	Mzdové náklady	$i = 7.1$	Vlakový personál					
		$i = 7.2$	Ostatní zaměstnanci					
$i = 8$	Sociální a zdravotní pojištění	$i = 8.1$	Vlakový personál					
		$i = 8.2$	Ostatní zaměstnanci					
$i = 9$	Cestovné							
$i = 10$	Úhrada za použití dopravní cesty							
$i = 11$	Úhrada za použití ostatní infrastruktury							
$i = 12$	Ostatní přímé náklady	$i = 12.1$	Finanční náklady					
		$i = 12.2$	Ostatní					
$i = 13$	Ostatní služby							
$i = 14$	Provozní režie							
$i = 15$	Správní režie							
$i = 22$	Čistý příjem							

Smlouva o veřejných službách v přepravě cestujících ve veřejné drážní osobní dopravě

kde:

$NV_{i,j}$ Výše Cenotvorné položky i ve Výchozím finančním modelu pro období Jízdního řádu j

$NA_{i,j}$ Výše Cenotvorné položky i v Aktualizovaném finančním modelu pro období Jízdního řádu j

$NO_{i,j}$ Výše Cenotvorné položky i v Objednávkovém finančním modelu pro období Jízdního řádu j

Tabulka 2: Přřazení Cenotvorných položek na Výkon, Vozidlo a Fixní složku

Číslo Cenotvorné položky i	Název Cenotvorné položky	Pod-číslo Cenotvorné položky	Název rozdělené Cenotvorné položky	Přřazení Cenotvorné položky P_i			
				$p_i^{Kapacita}$	p_i^{Vykon}	$p_i^{Vozidlo}$	p_i^{Fixni}
$i = 1$	Trakční energie a palivo	$i = 1.1$	Motorová nafta	%	%	%	%
		$i = 1.2$	Jiné	%	%	%	%
$i = 2$	Netrakční energie a palivo			%	%	%	%
$i = 3$	Přímý materiál			%	%	%	%
$i = 4$	Opravy a údržba vozidel			%	%	%	%
$i = 5$	Odpisy dlouhodobého majetku	$i = 5.1$	Vozidla	%	%	%	%
		$i = 5.2$	Ostatní majetek	%	%	%	%
$i = 6$	Pronájem a leasing vozidel			%	%	%	%
$i = 7$	Mzdové náklady	$i = 7.1$	Vlakový personál	%	%	%	%
		$i = 7.2$	Ostatní zaměstnanci	%	%	%	%
$i = 8$	Sociální a zdravotní pojištění	$i = 8.1$	Vlakový personál	%	%	%	%
		$i = 8.2$	Ostatní zaměstnanci	%	%	%	%
$i = 9$	Cestovné			%	%	%	%
$i = 10$	Úhrada za použití dopravní cesty			%	%	%	%
$i = 11$	Úhrada za použití ostatní infrastruktury			%	%	%	%
$i = 12$	Ostatní přímé náklady	$i = 12.1$	Finanční náklady	%	%	%	%
		$i = 12.2$	Ostatní	%	%	%	%
$i = 13$	Ostatní služby			%	%	%	%
$i = 14$	Provozní režie			%	%	%	%
$i = 15$	Správní režie			%	%	%	%
$i = 22$	Čistý příjem			%	%	%	%

přičemž vždy platí, že:

$$p_i^{Kapacita} + p_i^{Vykon} + p_i^{Vozidlo} + p_i^{Fixni} = 1$$

kde:

$p_i^{Kapacita}$ Podíl Cenotvorné položky i proměnný s požadovanou kapacitou spojů

p_i^{Vykon} Podíl Cenotvorné položky i proměnný s Dopravním výkonem

$p_i^{Vozidlo}$ Podíl Cenotvorné položky i proměnný s Počtem vlakových jednotek

p_i^{Fixni} Podíl Cenotvorné položky i nezávislý na požadované kapacitě, Dopravním výkonu a Počtu vlakových jednotek

1.1 Výchozí provozní předpoklady

Označení listu: Provoz výchozí

Provozní parametry Výchozího dopravního výkonu a Výchozí přepravní kapacity zadává Objednatel na úvod Finančního modelu. Dopravce pak na tomto listu zadává při podání nabídky údaj Výchozího počtu vlakových jednotek, kterým hodlá zajišťovat služby specifikované Objednatelem.

- Výchozí dopravní výkon [vlkm] (v buňkách B3:K3) vstupuje přímo do Výchozího finančního modelu (buňky G25:P25) a je udáván ve vlakových kilometrech podle jízdy vlaků ve výchozím jízdním řádu
- Výchozí přepravní kapacita [mikm] (v buňkách B4:K4) stanovuje nejnižší možnou kapacitu jednotlivých spojů v místokilometrech požadovanou Objednatelem pro výchozí jízdní řád
- Výchozí počet vlakových jednotek [#] (v buňkách B5:K5) je počet vlakových jednotek, kterým Dopravce hodlá zajišťovat výchozí rozsah služeb, včetně vozidel záložních.

2 VÝCHOZÍ CENA

2.1 Výchozí finanční model

Označení listu: Model výchozí (MV)

Výchozí finanční model slouží k jednorázovému zadání Cenotvorných položek, které vstupují do výpočtu Cen a podle kterých je spočtena Nabídková cena.

Objednatel zde provede přiřazení vybraných Cenotvorných položek [%], kde je přiřazení evidentní z charakteru Cenotvorné položky nebo je v zájmu Objednatele tuto položku stanovit pro všechny uchazeče (potenciální Dopravce) jednotně:

- 5 Odpisy dlouhodobého majetku
- 6 Pronájem a leasing vozidel
- 15 Provozní režie
- 16 Správní režie

Cenotvorné položky „10 Úhrada za použití dopravní cesty“ a „11 Úhrada za použití ostatní infrastruktury“ nebudou součástí nabídky Dopravce ve Výchozím finančním modelu, neboť budou doplněny Objednatelem až do Aktualizovaného finančního modelu na základě jejich skutečné výše pro nadcházející období Jízdního řádu.

Dopravce ve Výchozím finančním modelu zadává Cenotvorné položky v cenové úrovni roku 2021 [tis.Kč] na celou Dobu plnění do žlutě podbarvených buněk, a to v zaokrouhlení na tisíce.

Dopravce dále provede přiřazení zbývajících Cenotvorných položek [%] (buňky S3:U23) v položkách, které nestanovil Objednatel, opět do žlutě podbarvených buněk, v zaokrouhlení na celá procenta:

- 1 Trakční energie a palivo
- 2 Netrakční energie a palivo

Smlouva o veřejných službách v přepravě cestujících ve veřejné drážní osobní dopravě

- 3 Přímý materiál
- 4 Opravy a údržba vozidel
- 7 Mzdové náklady
- 8 Sociální a zdravotní pojištění
- 9 Cestovné
- 10 Úhrada za použití dopravní cesty
- 11 Úhrada za použití ostatní infrastruktury
- 12 Ostatní přímé náklady
- 13 Ostatní služby
- 22 Zisk

Výstup v podobě Výchozí jednotkové ceny [Kč/vlkm] (dílejší hodnoty v buňkách G26:P26, průměrná hodnota v buňce R26) je zároveň Nabídkovou cenou.

2.1.1 Výchozí cena

$$CV_j = \sum_{i=1}^{i=22} [NV_{i,j}]$$
$$= \sum_{i=1}^{i=22} [(NV_{i,j} \cdot P_i^{Kapacita}) + (NV_{i,j} \cdot P_i^{Vykon}) + (NV_{i,j} \cdot P_i^{Vozidlo}) + (NV_{i,j} \cdot P_i^{Fixni})]$$

kde:

CV_j	Výchozí cena pro období Jízdního řádu j
$NV_{i,j}$	Výše Cenotvorné položky i ve Výchozím finančním modelu pro období Jízdního řádu j
$P_i^{Kapacita}$	Podíl Cenotvorné položky i proměnný s požadovanou kapacitou spojů
P_i^{Vykon}	Podíl Cenotvorné položky i proměnný s Dopravním výkonem
$P_i^{Vozidlo}$	Podíl Cenotvorné položky i proměnný s Počtem vlakových jednotek
P_i^{Fixni}	Podíl Cenotvorné položky i nezávislý na požadované kapacitě, Dopravním výkonu a Počtu vlakových jednotek

2.1.2 Výchozí jednotková cena

$$JCV_j = \frac{CV_j}{DV_j}$$

kde:

JCV_j	Výchozí jednotková cena pro období Jízdního řádu j
CV_j	Výchozí cena pro období Jízdního řádu j
DV_j	Výchozí dopravní výkon pro období Jízdního řádu j

2.1.3 Nabídková cena

Nabídková cena je definována jako aritmetický průměr Výchozích jednotkových cen za Dobu plnění.

$$JCV = \frac{\sum_{j=3}^{j=12} [CV_j]}{\sum_{j=3}^{j=12} [DV_j]}$$

kde:

JCV Nabídková cena

CV_j Výchozí cena pro období Jízdního řádu j

DV_j Výchozí dopravní výkon pro období Jízdního řádu j

2.2 Výchozí model provozních aktiv

Označení listu: Aktiva výchozí

V souladu s vyhláškou č. 296/2010 Sb. vyplní Dopravce výchozí model provozních aktiv, kam zahrne dlouhodobý majetek nebo jeho poměrnou část, která je využívána pro konkrétní zajištění veřejné služby, jejíž rozsah plnění je vymezen Smlouvou.

Hodnota provozních aktiv se pro každé období stanoví ve výši zůstatkové (účetní) ceny, vykázané ke konci bezprostředně předcházejícího účetního období. Do sloupce S3:S11 pak Dopravce uvede, jakým procentem zůstatkové hodnoty příslušných aktiv v poměru Dopravního výkonu dle Smlouvy k celkovému rozsahu výkonů Dopravce je konkrétní majetek užíván v této Smlouvě.

Součinem zůstatkové hodnoty provozních aktiv a maximální dovolené míry výnosu na kapitál (7,5 %) je v buňkách G14:P14 vypočten maximální čistý příjem pro každý Dopravní rok. Tato hodnota je dále srovnávána s čistým příjmem zadaným Dopravcem ve Výchozím finančním modelu; pokud by čistý příjem byl vyšší než maximální čistý příjem v jakémkoliv Dopravním roku, musí dopravce hodnotu čistého příjmu ve Výchozím finančním modelu opravit tak, aby nedošlo k tzv. nadměrné kompenzaci.

2.3 Zaokrouhlený Výchozí finanční model

Označení listu: MV Zaokrouhlený

List má jen kontrolní funkci, aby do všech výpočtů Finančního modelu skutečně vstupovaly Dopravcem zaokrouhlené hodnoty, jak je požadováno v kapitole 2.1.

3 AKTUALIZOVANÁ CENA

3.1 Indexace Výchozího finančního modelu

Označení listu: Index

Na tomto listu jsou shromážděny hodnoty všech Indexů potřebných k valorizaci Výchozího finančního modelu během Doby plnění. Také jsou zde jednotlivé Indexy přiřazeny ke konkrétním Cenotvorným položkám.

Do oranžově vyznačených buněk (v oblasti E3:P23) zadává Objednatel hodnoty statistických ukazatelů (Indexů) přesně v hodnotě, jak byly získány z originálního zdroje, v souladu s definicí Indexů níže. Nejpozději ke dni 30. 6. totožného roku se začátkem dalšího období Jízdního řádu, pro který je připravována Objednávka, Objednatel zjistí hodnoty Indexů za předchozí rok a vyplní jimi příslušný sloupec období Jízdního řádu. Tím bude vytvořen podklad pro aktualizaci Výchozího finančního modelu na Cenovou úroveň roku počátku Jízdního řádu.

Pro podání Nabídek mohou být na tomto listu Objednatelem vyplněny výchozí údaje Indexů pro cenovou úroveň 2021 (v buňkách E3:E23) v období 2021/22, které slouží jako srovnávací hladina pro výpočet valorizace nadcházejících období. Období 2022/23 není prakticky využito ve výpočtech Finančního modelu, v tabulce je však uvedeno pro úplnost časové řady Indexů.

Objednatel rozhodl o přiřazení Indexů k Cenotvorným položkám podle názvu vedeného v příslušném řádku Cenotvorné položky (v buňkách Q3:Q23). Vybrané cenotvorné položky nebudou v Době plnění valorizovány pomocí Indexů (označeno „Bez indexace“ v buňkách Q3:Q23).

Název Indexu	Index spotřebitelských cen
Statistický zdroj	Český statistický úřad https://www.czso.cz/csu/czso/fisc_cr
Přesný popis	Indexy spotřebitelských cen – bazický index Bazický index (průměr roku 2015 = 100) Měřicí jednotka % Roční průměr Úhrn
Zdrojový rok pro Jízdní řád s počátkem platnosti v roce (n)	Statistický údaj pro rok (n-1)

Název Indexu	Průměrné spotřebitelské ceny pohonných hmot
Statistický zdroj	Český statistický úřad https://www.czso.cz/csu/czso/setreni-prumernych-cen-vybranych-vyrobku-pohonne-hmoty-a-topne-oleje-casove-rady
Přesný popis	Šetření průměrných cen vybraných výrobků - pohonné hmoty a topné oleje - časové řady Měřicí jednotka Kč/l Průměr z týdenních hodnot za kalendářní rok Motorová nafta
Zdrojový rok pro Jízdní řád s počátkem platnosti v roce (n)	Statistický údaj pro rok (n-1)

Název Indexu	Index cen průmyslových výrobců – Železniční vozidla CL302
Statistický zdroj	Český statistický úřad https://www.czso.cz/csu/czso/ipc_cr
Přesný popis	Indexy cen průmyslových výrobců podle Klasifikace produkce Bazický index (průměr roku 2015 = 100) Měřicí jednotka % Roční průměr Označení skupiny CL 302 Název skupiny Železniční lokomotivy a vozový park
Zdrojový rok pro Jízdní řád s počátkem platnosti v roce (n)	Statistický údaj pro rok (n-1)

Název Indexu	Průměrná hrubá měsíční mzda podle odvětví – doprava a skladování
Statistický zdroj	Český statistický úřad https://www.czso.cz/csu/czso/pmz_cr
Přesný popis	Průměrná hrubá měsíční mzda podle odvětví Na přepočtené počty zaměstnanců Měřicí jednotka Kč Hodnota za Q1-Q4 Odvětví H "Doprava a skladování"
Zdrojový rok pro Jízdní řád s počátkem platnosti v roce (n)	Předběžný statistický údaj pro rok (n-1) Poznámka: předběžný statistický údaj se pro účely Smlouvy a výpočtu Indexů považuje za dále neměnný a konečný

V případě změny definice Indexu na straně statistického zdroje během trvání Smlouvy se smluvní strany dohodnou na nahrazení jiným Indexem, charakterově nejbližším původnímu Indexu.

3.2 Doplněk Výchozího finančního modelu

Označení listu: Doplněk

Na tomto listu lze doplnit hodnoty, které v souladu se Smlouvou byly vyhrazeny jako položky očekávané, avšak nevyčíslitelné v okamžiku uzavírání Smlouvy (tj. nezahrnutelné do Výchozího finančního modelu). Smlouva i Finanční model dokáží prostřednictvím listu Doplněk reagovat na následující případy:

- Změna Počtu vlakových jednotek
- Obdržení dotace na pořízení vlakových jednotek nebo jejich vybavení
- Poplatek „Úhrada za použití dopravní cesty“ stanovený správcem dráhy
- Poplatek „Úhrady za použití ostatní infrastruktury“ stanovený správcem dráhy

Změna počtu vlakových jednotek proti Výchozímu počtu vlakových jednotek se může dotknout Vozidel ve vlastnictví Dopravce, Vozidel zajištěných na pronájem či leasing, případně i kombinace těchto možností. Změna se týká jak nárůstu celkového Počtu vlakových jednotek (s kladným znaménkem nákladů), tak i jejich poklesu (se záporným znaménkem nákladů).

- 5 „Odpisy dlouhodobého majetku“ – část 5.1 „Vozidla“ – pokud jsou Vozidla v majetku Dopravce, vloží se část jejich odpisů připadající na změnu Počtu vlakových jednotek do příslušných období Jízdního řádu zbývajících Doby plnění;

Smlouva o veřejných službách v přepravě cestujících ve veřejné drážní osobní dopravě

- 6 „Pronájem a leasing vozidel“ – pokud jsou Vozidla zajištěna formou pronájmu či leasingu, vloží se změna nákladů na toto zajištění do příslušných období Jízdního řádu zbývajících Doby plnění.

Obdržení dotace na pořízení Vlakových jednotek nebo jejich vybavení se na listu Doplněk zohlední tak, že část jejich odpisů připadající na obdrženou dotaci se odečte z příslušných období Jízdního řádu zbývajících Doby plnění, a to u Cenotvorné položky 5 „Odpisy dlouhodobého majetku“ – část 5.1 „Vozidla“.

Poplatek „Úhrada za použití dopravní cesty“ se vypočte zvlášť pro každé nadcházející období Jízdního řádu, podle platného Prohlášení o dráze a se zohledněním Jízdního řádu pro Objednávku. Výpočet poplatku bude proveden před samotným uzavřením Objednávky. Výše poplatku tak vstoupí přímo do výpočtu Aktualizovaného finančního modelu a odtud následně i Objednávkové ceny bez potřeby dalších úprav. Případné odchylky Skutečnosti proti Objednávce už zpětně nemají vliv na výši položky „Úhrada za použití dopravní cesty“.

Obdobně u poplatku „Úhrada za použití ostatní infrastruktury“ bude Objednatelem vypočtena výše úhrady dopředu pro každé období platnosti Jízdního řádu podle Objednávky, na základě podkladů pro výpočet zveřejněných správce dráhy. Výpočet poplatku bude proveden před samotným uzavřením Objednávky.

Doplněk Výchozího finančního modelu již nepodléhá indexaci, tj. hodnota zadaná na listu Doplněk pro dané období Jízdního řádu se přebírá do Aktualizovaného finančního modelu bez dalších úprav.

3.3 Aktualizovaný finanční model

Označení listu: Model aktualizovaný (MA)

Aktualizovaný finanční model je vypočten za účelem aktualizace Výchozího finančního modelu. Tím se hodnoty Cenotvorných položek dostávají z jednotné cenové úrovně roku 2021 na Cenovou úroveň příslušného roku počátku období Jízdního řádu. Aktualizace je provedena prostřednictvím:

- Indexace Výchozího finančního modelu; a
- Doplněku Výchozího finančního modelu

Indexace Výchozího finančního modelu se do Aktualizovaného finančního modelu projeví tak, že Cenotvorná položka pro dané období Jízdního řádu z Výchozího finančního modelu je znásobena poměrem příslušného Indexu pro dané období Jízdního řádu a Indexu pro období 2021/22.

Doplněk Výchozího finančního modelu se do Aktualizovaného finančního modelu projeví tak, že hodnota zadaná na listu Doplněk pro dané období Jízdního řádu se přebírá bez dalších úprav.

Výsledná hodnota každé Cenotvorné položky Aktualizovaného finančního modelu je pak vypočtena jako součet Indexace Výchozího finančního modelu a Doplněku Výchozího finančního modelu.

Aktualizovaná cena [tis.Kč] (v buňkách G24:P24) je pro každé období Jízdního řádu vztažena k Cenové úrovni počátku období platnosti Jízdního řádu, pro který byla spočtena.

3.3.1 Aktualizovaná cena

$$CA_j = \sum_{i=1}^{i=22} [NA_{i,j}] = \sum_{i=1}^{i=22} \left[(NV_{i,j} \cdot \frac{I_{i,j}}{I_{i,1}}) + NZ_{i,j} \right]$$

$$= \sum_{i=1}^{i=22} [(NA_{i,j} \cdot P_i^{Kapacita}) + (NA_{i,j} \cdot P_i^{Vykon}) + (NA_{i,j} \cdot P_i^{Vozidlo}) + (NA_{i,j} \cdot P_i^{Fixni})]$$

kde:

CA_j	Aktualizovaná cena pro období Jízdního řádu j
$NA_{i,j}$	Výše Cenotvorné položky i v Aktualizovaném finančním modelu pro období Jízdního řádu j
$NV_{i,j}$	Výše Cenotvorné položky i ve Výchozím finančním modelu pro období Jízdního řádu j
$NZ_{i,j}$	Výše Cenotvorné položky i doplněné do Výchozího finančního modelu dle pravidel Smlouvy (tj. v listech „Doplňek“) pro období Jízdního řádu j
$I_{i,j}$	Index Cenotvorné položky i pro období Jízdního řádu j
$I_{i,1}$	Index Cenotvorné položky i pro období Jízdního řádu $j = 1$ (tj. Jízdní řád 2021/22)
$P_i^{Kapacita}$	Podíl Cenotvorné položky i proměnný s požadovanou kapacitou spojů
P_i^{Vykon}	Podíl Cenotvorné položky i proměnný s Dopravním výkonem
$P_i^{Vozidlo}$	Podíl Cenotvorné položky i proměnný s Počtem vlakových jednotek
P_i^{Fixni}	Podíl Cenotvorné položky i nezávislý na požadované kapacitě, Dopravním výkonu a Počtu vlakových jednotek

3.3.2 Aktualizovaná jednotková cena

$$JCA_j = \frac{CA_j}{DV}$$

kde:

JCA_j	Aktualizovaná jednotková cena pro období Jízdního řádu j
CA_j	Aktualizovaná cena pro období Jízdního řádu j
DV	Výchozí dopravní výkon

3.4 Aktualizovaný finanční model na Kapacitu

Označení listu: MA Kapacita

Tento list vychází z Aktualizovaného finančního modelu, avšak zobrazuje pouze hodnoty Cenotvorných položek přiřazené na Kapacitu. Toto přiřazení bylo provedeno násobením příslušné Cenotvorné položky Aktualizovaného finančního modelu [tis.Kč] podílem vyjádřeným pro Kapacitu [%] (v buňkách S3:S23 Výchozího finančního modelu).

Aktualizovaný finanční model na Kapacitu tedy zobrazuje výši Cenotvorných položek, která je pro účely výpočtu Objednávkového finančního modelu proměnná s požadovanou kapacitou spojů; tj. při změně (zvýšení či snížení) hodnoty místokilometrů se změní přímo úměrně s ní.

3.5 Aktualizovaný finanční model na Výkon

Označení listu: MA Výkon

Tento list vychází z Aktualizovaného finančního modelu, avšak zobrazuje pouze hodnoty Cenotvorných položek přiřazené na Výkon. Toto přiřazení bylo provedeno násobením příslušné Cenotvorné položky Aktualizovaného finančního modelu [tis.Kč] podílem vyjádřeným pro Výkon [%] (v buňkách T3:T23 Výchozího finančního modelu).

Aktualizovaný finanční model na Výkon tedy zobrazuje výši Cenotvorných položek, která je pro účely výpočtu Objednávkového finančního modelu proměnná s Dopravním výkonem; tj. při změně (zvýšení či snížení) hodnoty vlakokilometrů se změní přímo úměrně s ní.

3.6 Aktualizovaný finanční model na Vozidlo

Označení listu: MA Vozidlo

Tento list vychází z Aktualizovaného finančního modelu, avšak zobrazuje pouze hodnoty Cenotvorných položek přiřazené na Vozidlo. Toto přiřazení bylo provedeno násobením příslušné Cenotvorné položky Aktualizovaného finančního modelu [tis.Kč] podílem vyjádřeným pro Vozidlo [%] (v buňkách U3:U23 Výchozího finančního modelu).

Aktualizovaný finanční model na Vozidlo tedy zobrazuje výši Cenotvorných položek, která je pro účely výpočtu Objednávkového finančního modelu proměnná s Počtem vlakových jednotek; tj. při změně (zvýšení či snížení) Počtu vlakových jednotek se změní přímo úměrně s ním.

3.7 Aktualizovaný finanční model Fixní

Označení listu: MA Fixní

Tento list vychází z Aktualizovaného finančního modelu, avšak zobrazuje pouze hodnoty Cenotvorných položek přiřazené na Fixní složku. Toto přiřazení bylo provedeno násobením příslušné Cenotvorné položky Aktualizovaného finančního modelu [tis.Kč] podílem vyjádřeným pro Fixní složku [%] (v buňkách V3:V23 Výchozího finančního modelu).

Aktualizovaný finanční model Fixní tedy zobrazuje výši Cenotvorných položek, která je pro účely výpočtu Objednávkového finančního modelu nezávislá na požadované kapacitě, Dopravním výkonu a Počtu vlakových jednotek; tj. při jejich změně (zvýšení či snížení) zůstane v absolutní částce stejná.

4 OBJEDNÁVKOVÁ CENA

4.1 Objednávka

Označení listu: Objednávka

Tento list slouží k určení parametrů Objednávky, které mají vliv na výpočet Objednávkové ceny. Na základě údajů zadaných do tohoto listu se Aktualizovaný finanční model (založený na Výchozí přepravní kapacitě, Výchozím dopravním výkonu a Výchozím počtu vlakových jednotek) přepočte na Objednávkový finanční model (založený na Objednané přepravní kapacitě, Objednaném dopravním výkonu a Objednaném počtu vlakových jednotek).

Na počátku listu Objednávka jsou shrnuty výchozí provozní předpoklady (viz kapitolu 1.1).

Do tabulek Objednávky dopravního výkonu se vkládají hodnoty vlakokilometrů pro každé nadcházejí období platnosti Jízdního řádu, pro které je sestavována Objednávka. Toto období je rozděleno po kalendářních měsících, přičemž měsíc prosinec se zde objevuje dvakrát; poprvé za část měsíce náležející k začátku platnosti Jízdního řádu (tj. od prvního dne platnosti Jízdního řádu do konce kalendářního měsíce), podruhé za část měsíce náležející ke konci platnosti Jízdního řádu (tj. od začátku kalendářního měsíce do posledního dne platnosti Jízdního řádu). Objednaný dopravní výkon [vlkm] (v buňkách B22:K22) představuje Dopravní výkon, který je dle Jízdního řádu v Objednávce zajištěn jednou či více vlakovými jednotkami spojenými do soupravy.

Následně se do tabulek Objednávky přepravní kapacity vkládají hodnoty místokilometrů pro každé nadcházejí období platnosti Jízdního řádu, rozdělené opět po kalendářních měsících. Objednaná přepravní kapacita [mikm] (v buňkách B41:K41) pak souhrnně představuje minimální požadovanou kapacitu spojů vedených dle Jízdního řádu v Objednávce.

Objednávka počtu vlakových jednotek se pro každé období platnosti Jízdního řádu zadává do poslední tabulky na listu Objednávka (v buňkách B47:K47). Na každé období se zadává Objednaný počet vlakových jednotek, i pro případ, že je roven Výchozímu počtu vlakových jednotek.

4.2 Objednávkový finanční model

Označení listu: Model objednávkový (MO)

Objednávkový finanční model je vypočten za účelem přizpůsobení Aktualizovaného finančního modelu dohodnuté Objednávce, která stanovuje Objednaný dopravní výkon a Objednaný počet vlakových jednotek. Výstupem modelu je Objednávková cena, která je platná vždy pro dané období platnosti Jízdního řádu, pro které byla sestavena Objednávka.

Hodnota každé Cenotvorné položky v Objednávkovém finančním modelu se skládá ze čtyř složek:

- Složka Objednávkového finančního modelu na Kapacitu (viz dále);
- Složka Objednávkového finančního modelu na Výkon (viz dále);
- Složka Objednávkového finančního modelu na Vozidlo (viz dále);
- Složka Aktualizovaného finančního modelu Fixní (viz výše) – vzhledem k fixnímu charakteru je přebírána z Aktualizovaného finančního modelu, neboť na ni nemá nastavení Objednávky vliv

Pro následující Cenotvorné položky platí zvláštní postup výpočtu Objednávkové ceny, neboť dopady Objednávky do těchto položek byly již zohledněny v Aktualizovaném finančním modelu formou Doplnění a nejsou tudíž řešeny smluvním přepočtem dle Objednávky jako položky ostatní. Adekvátně tomu se u těchto položek odlišují i výpočtové vzorce v kapitole 4.2.1:

- „5.1 Odpisy dlouhodobého majetku – Vozidla“;
- „6 Pronájem a leasing vozidel“;
- „10 Úhrada za použití dopravní cesty“;
- „11 Úhrada za použití ostatní infrastruktury“.

Objednávková cena [tis.Kč] je pro každé období Jízdního řádu vztažena k cenové úrovni počátku období platnosti Jízdního řádu, pro který byly spočteny.

4.2.1 Objednávková cena

$$CO_j = \sum_{i=1}^{i=22} [NO_{i,j}] = \sum_{i=1}^{i=22} [NO_{i,j}^{Kapacita} + NO_{i,j}^{Vykon} + NO_{i,j}^{Vozidlo} + (NA_{i,j} \cdot P_i^{Fixni})]$$

přičemž:

$$NO_{i,j}^{Kapacita} = NA_{i,j} \cdot P_i^{Kapacita} \cdot \frac{MO_j}{MV} \quad \text{vyjma } i = 10, i = 11$$

$$NO_{i,j}^{Kapacita} = NA_{i,j} \cdot P_i^{Kapacita} \quad \text{pouze pro } i = 10, i = 11$$

$$NO_{i,j}^{Vykon} = NA_{i,j} \cdot P_i^{Vykon} \cdot \frac{DO_j}{DV} \quad \text{vyjma } i = 10, i = 11$$

$$NO_{i,j}^{Vykon} = NA_{i,j} \cdot P_i^{Vykon} \quad \text{pouze pro } i = 10, i = 11$$

$$NO_{i,j}^{Vozidlo} = NA_{i,j} \cdot P_i^{Vozidlo} \cdot \frac{VO_j}{VV} \quad \text{vyjma } i = 5.1, i = 6$$

$$NO_{i,j}^{Vozidlo} = NA_{i,j} \cdot P_i^{Vozidlo} \quad \text{pouze pro } i = 5.1, i = 6$$

kde:

CO_j Objednávková cena pro období Jízdního řádu j

$NO_{i,j}$ Výše Cenotvorné položky i v Objednávkovém finančním modelu pro období Jízdního řádu j

$NO_{i,j}^{Kapacita}$ Výše Cenotvorné položky i proměnné s požadovanou přepravní kapacitou v Objednávkovém finančním modelu pro období Jízdního řádu j

$NO_{i,j}^{Vykon}$ Výše Cenotvorné položky i proměnné s Dopravním výkonem v Objednávkovém finančním modelu pro období Jízdního řádu j

$NO_{i,j}^{Vozidlo}$ Výše Cenotvorné položky i proměnné s Počtem vlakových jednotek v Objednávkovém finančním modelu pro období Jízdního řádu j

$NA_{i,j}$	Výše Cenotvorné položky i v Aktualizovaném finančním modelu pro období Jízdního řádu j
$p_i^{Kapacita}$	Podíl Cenotvorné položky i proměnný s požadovanou kapacitou spojů
$p_i^{Výkon}$	Podíl Cenotvorné položky i proměnný s Dopravním výkonem
$p_i^{Vozidlo}$	Podíl Cenotvorné položky i proměnný s Počtem vlakových jednotek
p_i^{Fixni}	Podíl Cenotvorné položky i nezávislý na požadované kapacitě, Dopravním výkonu a Počtu vlakových jednotek
MV	Výchozí přepravní kapacita
MO_j	Objednaná přepravní kapacita pro období Jízdního řádu j
DV	Výchozí dopravní výkon
DO_j	Objednaný dopravní výkon pro období Jízdního řádu j
VV	Výchozí počet vlakových jednotek
VO_j	Objednaný počet vlakových jednotek pro období Jízdního řádu j

4.2.2 Objednávková jednotková cena

$$JCO_j = \frac{CO_j}{DO_j}$$

kde:

JCO_j Objednávková jednotková cena pro období Jízdního řádu j

CO_j Objednávková cena pro období Jízdního řádu j

DO_j Objednaný dopravní výkon pro období Jízdního řádu j

4.3 Objednávkový finanční model na Kapacitu

Označení listu: MO Kapacita

Tento list počítá složku Objednávkového finančního modelu na Kapacitu pro Objednávkový finanční model. Výše Cenotvorných položek je v něm proměnná s požadovanou přepravní kapacitu; tj. reaguje na změnu (zvýšení či snížení) Objednané přepravní kapacity vůči výchozí.

4.4 Objednávkový finanční model na Výkon

Označení listu: MO Výkon

Tento list počítá složku Objednávkového finančního modelu na Výkon pro Objednávkový finanční model. Výše Cenotvorných položek je v něm proměnná s Dopravním výkonem; tj. reaguje na změnu (zvýšení či snížení) Objednaného dopravního výkonu vůči výchozí.

4.5 Objednávkový finanční model na Vozidlo

Označení listu: MO Vozidlo

Tento list počítá složku Objednávkového finančního modelu na Vozidlo pro Objednávkový finanční model. Výše Cenotvorných položek je v něm proměnná s Počtem vlakových jednotek; tj. reaguje na změnu (zvýšení či snížení) Objednaného počtu vlakových jednotek vůči výchozímu.

Kalkulace Cenotvorných položek v tomto listu:

- přímo přebírá hodnoty Aktualizovaného finančního modelu na Vozidlo pro Cenotvorné položky „5 Odpisy dlouhodobého majetku 5.1 Vozidla“ a „6 Pronájem a leasing vozidel“, neboť dopady Objednávky do těchto položek byly již zohledněny v listu Doplněk; a
- přepočítává hodnoty Aktualizovaného finančního modelu na Vozidlo poměrem Objednaného počtu vlakových jednotek a Výchozího počtu vlakových jednotek pro všechny ostatní Cenotvorné položky.

4.6 Záloha kompenzace

Označení listu: Záloha

Tento list slouží k určení výše Záloh kompenzace vyplácených Dopravci s měsíční periodicitou.

Na počátku listu Záloha je provedeno rozdělení Objednávkové ceny na měsíce. Vychází z Objednávkového finančního modelu. Objednávková cena je zde rozdělena poměrem Objednaného dopravního výkonu v daném měsíci vůči Objednanému dopravnímu výkonu za celé období Jízdního řádu.

Do následující tabulky v buňkách B20:K32 bude Objednatel zadávat Skutečné tržby náležející Dopravci z provedeného Plnění, a to ihned po provedení jejich zúčtování v IDPK.

Záloha kompenzace vyplácená Dopravci se pak spočítá jako rozdíl Objednávkové ceny a Skutečných tržeb pro příslušný měsíc v buňkách B37:K49. Záloha je za daný měsíc vyplacena zpětně v termínech daných Smlouvou.

4.6.1 Záloha kompenzace

$$A_j = CO_j - TS_j$$

kde:

A_j Záloha kompenzace pro období Jízdního řádu j

CO_j Objednávková cena pro období Jízdního řádu j

TS_j Skutečné tržby pro období Jízdního řádu j

5 SKUTEČNÁ KOMPENZACE

5.1 Skutečnost

Označení listu: Skutečnost

Tento list slouží k zaznamenání a vyúčtování skutečně realizovaného Plnění proti Objednávce.

K vyúčtování se zde využívají hodnoty získané z Objednávkového finančního modelu, konkrétně:

- Objednávková jednotková cena [Kč/vlkm]
- Objednávková jednotková cena za Výkon [Kč/vlkm]
- Objednávková jednotková cena za Kapacitu [Kč/vlkm]
- Objednávková jednotková cena za Kapacitu [Kč/mikm]

Na tomto listu jsou připraveny čtyři tabulky pro zadání Skutečnosti dopravního výkonu, kde se zadávají rozdíly Skutečnosti proti Objednávce v detailu kalendářních měsíců pro následující situace:

1. Přidaný dopravní výkon [vlkm] – viz definici pojmů
2. Přidaná přepravní kapacita [mikm] – viz definici pojmů
3. Neuplatnitelný dopravní výkon [vlkm] – viz definici pojmů
4. Nerealizovaný dopravní výkon [vlkm] – viz definici pojmů

Souhrnné vyčíslení skutečnosti dopravního výkonu probíhá tímto způsobem:

1. Výše nákladů za Přidaný dopravní výkon [tis.Kč] je součin Přidaného dopravního výkonu [vlkm] (v buňkách B23:K23) a Objednávkové jednotkové ceny za Výkon [Kč/vlkm] (v buňkách B4:K4) pro příslušné období Jízdního řádu
2. Výše nákladů za Přidanou přepravní kapacitu výkon [tis.Kč] je součin Přidané přepravní kapacity [mikm] (v buňkách B40:K40) a Objednávkové jednotkové ceny za Kapacitu [Kč/mikm] (v buňkách B4:K4) pro příslušné období Jízdního řádu
3. Výše ušetřených nákladů za Neuplatnitelný dopravní výkon [tis.Kč] je součin Neuplatnitelného dopravního výkonu [vlkm] (v buňkách B57:K57) a Objednávkové jednotkové ceny [Kč/vlkm] (v buňkách B3:K3) pro příslušné období Jízdního řádu
4. Výše ušetřených nákladů za Nerealizovaný dopravní výkon [tis.Kč] je součin Nerealizovaného dopravního výkonu [vlkm] (v buňkách B74:K74) a Objednávkové jednotkové ceny za Výkon [Kč/vlkm] (v buňkách B4:K4) pro příslušné období Jízdního řádu

5.2 Výkaz skutečných nákladů

Označení listu: Výkaz nákladů

Výkaz skutečných nákladů je sestavován Dopravcem vždy na základě vedeného účetnictví za příslušné účetní období a za dobu platnosti Jízdního řádu. Způsob vykazování při sestavování výkazu skutečných nákladů je shodný se způsobem vykazování při sestavení Výchozího finančního modelu.

Výpočet celkových skutečných nákladů [tis.Kč] je zásadní pro posouzení čistého příjmu a případné zamezení tzv. nadměrné kompenzace (viz kapitola 5.4).

5.3 Výkaz provozních aktiv

Označení listu: Výkaz aktiv

Výkaz provozních aktiv obsahuje totožné položky jako Výchozí model provozních aktiv, tedy skupiny dopravních prostředků a ostatního majetku tvořícího základ pro podnikání Dopravce v rámci naplňování Smlouvy. Také zde se udává ve sloupci S3:S11 procento zůstatkové hodnoty příslušných aktiv v poměru Dopravního výkonu této Smlouvy k celkovému rozsahu výkonů, pro který je konkrétní majetek užíván.

Součinem zůstatkové hodnoty provozních aktiv a maximální dovolené míry výnosu na kapitál (7,5 %) je v buňkách G14:P14 vypočten maximální čistý příjem pro každý Dopravní rok. Podle něj je pak posouzen Skutečný čistý příjem na listu Kompenzace a provedena případná korekce čistého příjmu, aby nedošlo k tzv. nadměrné kompenzaci (viz dále).

5.4 Skutečná kompenzace

Označení listu: Kompenzace

Tento list slouží k:

- výpočtu Skutečné ceny podle odchylky Skutečnosti vůči Objednávce
- provedení kontroly Skutečného čistého příjmu vůči maximálnímu a určení případné korekce čistého příjmu pro zamezení tzv. nadměrné kompenzace
- určení Skutečné kompenzace náležející Dopravci a její zohlednění vůči Zálohám kompenzace, které pak určí Doplatek kompenzace.

Skutečná cena je spočtena v buňkách B3:K3 jako součást výpočtu Skutečné kompenzace postupem uvedeným v kapitole 5.4.1 níže.

Skutečné náklady jsou získány od Dopravce z Výkazu skutečných nákladů a rekapitulovány jsou v buňkách B4:K4.

Rozdílem Skutečné ceny a Skutečných nákladů je pak získán Skutečný čistý příjem. Ten je následně porovnán s Maximálním čistým příjmem odvozeným z Výkazu provozních aktiv.

- Pokud je Skutečný čistý příjem větší než maximální, je provedena korekce tak, aby byl čistý příjem přiznaný Dopravci roven maximálnímu.
- Pokud je Skutečný čistý příjem menší než maximální (včetně záporných hodnot Skutečného čistého příjmu), platí hodnota čistého příjmu jako součást Skutečné ceny a ke korekci čistého příjmu nedochází.

Skutečná cena po případné korekci čistého příjmu, jejíž výsledná hodnota je uvedena v buňkách B11:K11, již může vstoupit do výpočtu Skutečné kompenzace, neboť je u ní provedena kontrola pro zamezení tzv. nadměrné kompenzace.

Skutečné tržby byly užity již pro výpočet Záloh kompenzace (viz kapitolu 4.6) a do buněk B12:P12 se přebírá jejich součet za celé období Jízdního řádu.

Skutečná kompenzace je pak rozdílem Skutečné ceny po korekci čistého příjmu a Skutečných tržeb, přičemž se zohlední výše vyplacených Záloh a spočítá případný Doplatek kompenzace náležející Dopravci (vyjde-li Doplatek kompenzace s kladným znaménkem) nebo naopak přeplatek náležející Objednateli (vyjde-li Doplatek kompenzace se záporným znaménkem) postupem popsáním níže.

5.4.1 Skutečná cena

$$CS_j = CO_j + DP_j \cdot JCO_j^{vykon} + MP_j \cdot JCO_j^{kapacita} - DU \cdot JCO_j - DR \cdot JCO_j^{vykon}$$

přičemž:

$$JCO_j^{vykon} = \frac{\sum_{i=1}^{i=22} [NO_{i,j}^{vykon}]}{DO_j}$$

$$JCO_j^{kapacita} = \frac{\sum_{i=1}^{i=22} [NO_{i,j}^{kapacita}]}{MO_j}$$

kde:

- CS_j Skutečná cena pro období Jízdního řádu j
- CO_j Objednávková cena pro období Jízdního řádu j
- JCO_j Objednávková jednotková cena pro období Jízdního řádu j
- JCO_j^{vykon} Objednávková jednotková cena za Výkon pro období Jízdního řádu j
- $JCO_j^{kapacita}$ Objednávková jednotková cena za Kapacitu pro období Jízdního řádu j
- DO_j Objednaný dopravní výkon pro období Jízdního řádu j
- MO_j Objednaná přepravní kapacita pro období Jízdního řádu j
- DP_j Přidaný dopravní výkon v období Jízdního řádu j
- MP_j Přidaná přepravní kapacita v období Jízdního řádu j
- DU_j Neuplatnitelný dopravní výkon v období Jízdního řádu j
- DR_j Nerealizovaný dopravní výkon v období Jízdního řádu j

5.4.2 Kontrola čistého příjmu

Když:

$$CS_j - NS_j > ZM_j$$

pak:

$$ZK_j = CS_j - NS_j - ZM_j$$

jinak:

$$ZK_j = 0$$

kde:

CS_j Skutečná cena podle pravidel Smlouvy vypočtená pro období Jízdního řádu j

NS_j Skutečné náklady vykázané Dopravcem v účetnictví pro období Jízdního řádu j

ZM_j Maximální čistý příjem (7,5 % hodnoty provozních aktiv) pro období Jízdního řádu j

ZK_j Korekce čistého příjmu pro období Jízdního řádu j

5.4.3 Skutečná kompenzace

$$KS_j = CS_j - ZK_j - TS_j = A_j + B_j$$

kde:

KS_j Skutečná kompenzace pro období Jízdního řádu j náležející Dopravci

CS_j Skutečná cena pro období Jízdního řádu j

ZK_j Korekce čistého příjmu pro období Jízdního řádu j

TS_j Skutečné tržby pro období Jízdního řádu j

A_j Záloha kompenzace pro období Jízdního řádu j

B_j Doplatek kompenzace pro období Jízdního řádu j

5.4.4 Skutečná jednotková kompenzace

$$JKS_j = \frac{KS_j}{DS_j}$$

přičemž:

$$DS_j = DO_j + DP_j - DU_j$$

kde:

JKS_j Skutečná jednotková kompenzace pro období Jízdního řádu j

KS_j Skutečná kompenzace pro období Jízdního řádu j náležející Dopravci

DS_j Skutečný dopravní výkon pro období Jízdního řádu j

DO_j Objednaný dopravní výkon pro období Jízdního řádu j

DP_j Přidaný dopravní výkon v období Jízdního řádu j

DU_j Neuplatnitelný dopravní výkon v období Jízdního řádu *j*

5.5 Přepočet Skutečné kompenzace na kalendářní rok

Označení listu: Kalendářní rok

Na tomto listu je přepočtena Skutečná kompenzace z období platnosti Jízdního řádu na období kalendářního roku. Tento přepočet je prováděn jen pro účely statistického vykazování Objednatele, které vyžaduje příslušnost ke kalendářnímu roku, a není tak podkladem pro stanovení Skutečné kompenzace ze Smlouvy.