

PŘÍLOHA Č. 3c – PRAVIDLA PRO VÝPOČET ZMĚNY KOMPENZACE

A. Výpočet nové hodnoty Kompenzace z důvodu meziroční změny cenové hladiny

Dopravce předložil výchozí finanční model, který obsahuje specifikaci jednotkové základní Ceny dopravního výkonu v Kč/vlkm, specifikaci jednotkové variabilní Ceny dopravního výkonu v Kč/vlkm a specifikaci jednotkové variabilní Ceny za zdvojenou soupravu v Kč/vlkm, které jsou závazné pro výpočet Kompenzace po dobu platnosti Smlouvy, a který bude sloužit jako základ pro výpočet nové hodnoty Kompenzace z důvodu meziroční změny cenové hladiny.

Úprava Kompenzace z důvodu změny cenové hladiny v čase bude realizována vždy na období platnosti jednoho kalendářního roku dle následujícího postupu:

- Nejdříve dojde k úpravě dotčených položek finančního modelu s použitím odpovídajících indexů dle následující tabulky (pro rok 2020 se použijí přepočtené hodnoty položek z výchozího finančního modelu předloženého Dopravcem v cenové úrovni roku 2018, v ostatních letech se použije poslední platná hodnota položek finančního modelu ke dni úpravy):

Výchozí finanční model	řádek	index, navýšení	Výpočet indexu
Trakční energie a palivo	1	Průměrná cena nafty v rámci měsíčně reportovaného CPI (ČSÚ); u elektrické energie průměr cen vč. distribučních poplatků a příspěvků na obnovitelné zdroje	Vážené průměry po měsících (vážené na základě realizovaného výkonu za daný měsíc leden až prosinec $((rok\ objednávký-1)/(rok\ objednávký - 2))$)
Netrakční energie a palivo	2	Průměrná cena nafty v rámci měsíčně reportovaného CPI (ČSÚ); u elektrické energie průměr cen vč. distribučních poplatků a příspěvků na obnovitelné zdroje	Vážené průměry po měsících (vážené na základě realizovaného výkonu za daný měsíc leden až prosinec $((rok\ objednávký-1)/(rok\ objednávký - 2))$)
Přímý materiál	3	Index spotřebitelských cen dle ČSÚ (isc)	Aritmetický průměr z měsíců leden až prosinec $((rok\ objednávký-1)/(rok\ objednávký - 2))$
Opravy a údržba vozidel	4	Index spotřebitelských cen dle ČSÚ (isc)	Aritmetický průměr z měsíců leden až prosinec $((rok\ objednávký-1)/(rok\ objednávký - 2))$
Odpisy dlouhodobého majetku	5	Bez indexace	---
Pronájem a leasing vozidel	6	Bez indexace	---
Mzdové náklady	7	Průměrná měsíční mzda strojvedoucích lokomotiv, vlaků dle MPSV - kategorie 83112 - pro celou ČR	Průměrná měsíční mzda za rok (rok objednávký - 1)/roční průměrná mzda rok-2
Sociální a zdravotní pojištění	8	Průměrná měsíční mzda strojvedoucích lokomotiv, vlaků dle MPSV - kategorie 83112 - pro celou ČR	Průměrná měsíční mzda za rok (rok objednávký - 1)/roční průměrná mzda rok-2
Cestovné	9	Index spotřebitelských cen dle ČSÚ (isc)	Aritmetický průměr z měsíců leden až prosinec $((rok\ objednávký-1)/(rok\ objednávký - 2))$
Úhrada za použití dopravní cesty	10	dle skutečných nákladů	dle skutečných nákladů
Úhrada za použití ostatní infrastruktury	11	dle skutečných nákladů	dle skutečných nákladů
Ostatní přímé náklady	12	Index spotřebitelských cen dle ČSÚ (isc)	Aritmetický průměr z měsíců leden až prosinec $((rok\ objednávký-1)/(rok\ objednávký - 2))$
Ostatní služby	13	Index spotřebitelských cen dle ČSÚ (isc)	Aritmetický průměr z měsíců leden až prosinec $((rok\ objednávký-1)/(rok\ objednávký - 2))$
Provozní režie	14	Průměrná hrubá měsíční mzda podle odvětví - doprava a skladování - pro celou ČR	Průměrná měsíční mzda za rok (rok objednávký - 1)/roční průměrná mzda rok-2
Správní režie	15	Průměrná hrubá měsíční mzda podle odvětví - doprava a skladování - pro celou ČR	Průměrná měsíční mzda za rok (rok objednávký - 1)/roční průměrná mzda rok-2

Pro přepočtení ceny výsledné Kompenzace se použijí ve vazbě na předchozí tabulku následující zdroje a pro první indexaci (rok 2020) tato pravidla:

řádek	odkaz www	zdroj	výpočet pro rok 2020
1	https://www.czso.cz/csu/czso/indexy-spotrebitelskych-cen-zivotnich-nakladu-zakladni-cleneni-cerven-2018 https://www.tzb-info.cz/ceny-paliv-a-energi	Průměrné ceny pohonných hmot za jednotlivé měsíce(tab 8- list PHM, kategorie Diesel); data ČSÚ - ceny elektrické energie a zdroje tzbinfo	rok 2020: průměrná cena 1/2019 - 12/2019 vs. průměrná cena 1/2018 - 12/2018
2	https://www.czso.cz/csu/czso/indexy-spotrebitelskych-cen-zivotnich-nakladu-zakladni-cleneni-cerven-2018 https://www.tzb-info.cz/ceny-paliv-a-energi	Průměrné ceny pohonných hmot za jednotlivé měsíce(tab 8- list PHM, kategorie Diesel); data ČSÚ - ceny elektrické energie a zdroje tzbinfo	rok 2020: průměrná cena 1/2019 - 12/2019 vs. průměrná cena 1/2018 - 12/2018
3	https://www.czso.cz/csu/czso/isc_cr	Indexy spotřebitelských cen podle klasifikace ECOICOP (měsíčně), Úhrn CPI	rok 2020: průměrný měsíční index 1/2019 - 12/2019 vs. průměrný měsíční index 1/2018 - 12/2018
4	https://www.czso.cz/csu/czso/isc_cr	Indexy spotřebitelských cen podle klasifikace ECOICOP (měsíčně), Úhrn CPI	rok 2020: průměrný měsíční index 1/2019 - 12/2019 vs. průměrný měsíční index 1/2018 - 12/2018
5	--		
6	--		
7	http://www.ispv.cz/cz/Vysledky-setreni/Archiv/2017.aspx	Soubor za celý rok, list MZS-M8r, kategorie 83112 Strojvedoucí lokomotiv, vlaků	rok 2020: průměrná měsíční mzda 2019 vs. průměrná měsíční mzda 2018
8	http://www.ispv.cz/cz/Vysledky-setreni/Archiv/2017.aspx	Soubor za celý rok, list MZS-M8r, kategorie 83112 Strojvedoucí lokomotiv, vlaků	rok 2020: průměrná měsíční mzda 2019 vs. průměrná měsíční mzda 2018
9	https://www.czso.cz/csu/czso/isc_cr	Indexy spotřebitelských cen podle klasifikace ECOICOP (měsíčně), Úhrn CPI	rok 2020: průměrný měsíční index 1/2019 - 12/2019 vs. průměrný měsíční index 1/2018 - 12/2018
10	--		
11	--		
12	https://www.czso.cz/csu/czso/isc_cr	Indexy spotřebitelských cen podle klasifikace ECOICOP (měsíčně), Úhrn CPI	rok 2020: průměrný měsíční index 1/2019 - 12/2019 vs. průměrný měsíční index 1/2018 - 12/2018
13	https://www.czso.cz/csu/czso/isc_cr	Indexy spotřebitelských cen podle klasifikace ECOICOP (měsíčně), Úhrn CPI	rok 2020: průměrný měsíční index 1/2019 - 12/2019 vs. průměrný měsíční index 1/2018 - 12/2018
14	https://www.czso.cz/csu/czso/pmz_cr	Tab. 2 Průměrná hrubá mzda podle odvětví - sekce CZ-NACE, kód: 110030-18, kategorie H Doprava a skladování, sloupec "Q1-Q4" pro daný rok	rok 2020: průměrná měsíční mzda 2019 vs. průměrná měsíční mzda 2018
15	https://www.czso.cz/csu/czso/pmz_cr	Tab. 2 Průměrná hrubá mzda podle odvětví - sekce CZ-NACE, kód: 110030-18, kategorie H Doprava a skladování, sloupec "Q1-Q4" pro daný rok	rok 2020: průměrná měsíční mzda 2019 vs. průměrná měsíční mzda 2018

- Na základě upravených položek je stanovena nová výše Ceny dopravního výkonu v Kč/vlkm, jednotkové variabilní Ceny dopravního výkonu v Kč/vlkm, jednotkové variabilní Ceny za zdvojenou soupravu v Kč/vlkm.

- Nová výše Kompenzace pro příslušný kalendářní rok pak bude stanovena s využitím takto upravených cen.

$$\mathbf{Kskuti = Nref * CDVi + (Nobji - Nref)*VCDVi - Nni * VCDVi + (Nobj2i - N2ref - Nn2i)*VCDV2i - Si - Vi}$$

kde:

Kskuti je skutečná výše kompenzace v i-tém kalendářním roce

Nref je Základní rozsah dopravního výkonu

CDVi je základní Cena dopravního výkonu v i-tém kalendářním roce

Nobji je Uskutečněný dopravní výkon v i-tém kalendářním roce

VCDVi je variabilní Cena dopravního výkonu v i-tém kalendářním roce

Nni je rozsah Neuplatnitelného dopravního výkonu v i-tém kalendářním roce

Si jsou smluvní sankce, které byly oprávněně uplatněny Objednatelům v i-tém kalendářním roce, byly splatné a nebyly Dopravcem ke dni výúčtování Kompenzace uhrazeny

Vi jsou výnosy (tržby) Dopravce z prodeje jízdného při provozování Veřejných služeb dle Smlouvy v i-tém kalendářním roce

N2ref je referenční rozsah dopravního výkonu za zdvojenou soupravu

Nobj2i je uskutečněný dopravní výkon za zdvojenou soupravu v i-tém kalendářním roce. Pro vyloučení pochybností Smluvní strany sjednávají, že v případě nasazení vícenásobné soupravy se Uskutečněný dopravní výkon za zdvojenou soupravu (Nobj2i) pro každou přípřežní jednotku počítá samostatně.

VCDV2i je variabilní Cena za zdvojenou soupravu v i-tém kalendářním roce

Nn2i je rozsah Neuplatnitelného dopravního výkonu za zdvojenou soupravu v i-tém kalendářním roce

B. Úprava Kompenzace v důsledku změny nákladů na provozování Dopravních výkonů v souvislosti se změnou výše ceny za použití železniční dopravní cesty

Výkaz skutečných nákladů - řádek 10 **Úhrada za použití dopravní cesty.**

V takovém případě se výše Kompenzace změní o částku odpovídající případnému rozdílu mezi částkou, o kterou se změní platba za použití dopravní cesty požadovaná provozovatelem dráhy za objednané Dopravní výkony v pravidelném řazení a částkou odpovídající výši změny cenové hladiny, Dopravce je povinen doložit požadovanou hodnotu této položky předložením způsobu výpočtu podle aktuálního prohlášení o dráze, včetně vyčíslení rozhodných ukazatelů (zejména plánovaných Dopravních výkonů ve vlkm, dopravních výkonů v hrubých tkm a počtu tras pro příslušné období).

C. Úprava Kompenzace v důsledku změny nákladů na provozování Dopravních výkonů se provede v souvislosti se zavedením nebo změnou ceny za užití zařízení služeb

podle § 23d a násl. Zákona o dráhách;

Výkaz skutečných nákladů – řádek 11 **Úhrada za použití ostatní infrastruktury**

V takovém případě se výše Kompenzace změní o částku, která odpovídá případnému rozdílu mezi částkou, o kterou se změní platba za užití zařízení služeb a částkou uvedenou v řádku č. 11 (položka Úhrada za použití ostatní infrastruktury) Výchozího finančního modelu. Dopravce je povinen doložit způsob výpočtu požadované hodnoty této položky.
