

## **PŘÍLOHA č. 3c – PRAVIDLA PRO VÝPOČET ZMĚNY KOMPENZACE**

Provozní soubor C

### **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.

Výchozí data finančního modelu jsou v cenové úrovni roku 2018.

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 přepočet podle následující tabulky s tím, že se vždy zohlední index k výchozím datům):

## Indexace nákladů - Provozní soubor C

| Výchozí finanční model |                                          | Řádek | Index navýšení                                                                                                                                                                               | Odkaz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Výpočet indexu                                                                                                                                                                         |
|------------------------|------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Položky nákladů        | Trakční energie a palivo                 | 1     | Index průměrných cen včetně distribučních poplatků a příspěvků na obnovitelné zdroje (tab. 2.1. IR15 roční (yearly))                                                                         | <a href="https://www.czso.cz/csu/czso/ipc_cr">https://www.czso.cz/csu/czso/ipc_cr</a>                                                                                                                                                                                                                                                                    | Index energie D 351 (rok objednávky - 1) / Index energie D 351 (2017)                                                                                                                  |
|                        | Netrakční energie a palivo               | 2     | Průměrné ceny pohonných hmot za jednotlivé měsíce, u elektrické energie index průměrných cen včetně distribučních poplatků a příspěvků na obnovitelné zdroje (tab. 2.1. IR15 roční (yearly)) | Nafta: <a href="https://www.czso.cz/documnts/10180/90862413/tdbcr083019_1.xlsx/2d700318-aea1-48f0-9c22-bb422a169d7a?version=1.1">https://www.czso.cz/documnts/10180/90862413/tdbcr083019_1.xlsx/2d700318-aea1-48f0-9c22-bb422a169d7a?version=1.1</a><br>Elektřina: <a href="https://www.czso.cz/csu/czso/ipc_cr">https://www.czso.cz/csu/czso/ipc_cr</a> | Nafta: Průměrná cena leden až prosinec (rok objednávky - 1) / průměrná cena leden až prosinec 2017<br>Elektřina: Index energie D 351 (rok objednávky - 1) / Index energie D 351 (2017) |
|                        | Přímý materiál                           | 3     | Index spotřebitelských cen dle ČSÚ                                                                                                                                                           | <a href="https://www.czso.cz/csu/czso/isc_cr">https://www.czso.cz/csu/czso/isc_cr</a>                                                                                                                                                                                                                                                                    | Průměr z měsíců leden až prosinec (rok objednávky -1) / průměr z měsíců leden až prosinec 2017                                                                                         |
|                        | Opravy a údržba vozidel                  | 4     | Index spotřebitelských cen dle ČSÚ                                                                                                                                                           | <a href="https://www.czso.cz/csu/czso/isc_cr">https://www.czso.cz/csu/czso/isc_cr</a>                                                                                                                                                                                                                                                                    | Průměr z měsíců leden až prosinec (rok objednávky -1) / průměr z měsíců leden až prosinec 2017                                                                                         |
|                        | Odpisy dlouhodobého majetku              | 5     | -                                                                                                                                                                                            | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -                                                                                                                                                                                      |
|                        | Pronájem a leasing vozidel               | 6     | -                                                                                                                                                                                            | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -                                                                                                                                                                                      |
|                        | Mzdové náklady                           | 7     | Průměrná měsíční mzda strojvedoucích lokomotiv vlaků dle MPSV - kategorie 83112 - pro celou ČR                                                                                               | <a href="https://www.ispv.cz/cz/Vysledky-setreni/Archiv/2017.aspx,v_adrese_nutno_vždy_zadat_letopočet_pro_příslušný_rok">https://www.ispv.cz/cz/Vysledky-setreni/Archiv/2017.aspx,v_adrese_nutno_vždy_zadat_letopočet_pro_příslušný_rok</a>                                                                                                              | Průměrná roční mzda (rok objednávky - 1)/průměrná roční mzda 2017                                                                                                                      |
|                        | Sociální a zdravotní pojištění           | 8     | Průměrná měsíční mzda strojvedoucích lokomotiv vlaků dle MPSV - kategorie 83112 - pro celou ČR                                                                                               | <a href="https://www.ispv.cz/cz/Vysledky-setreni/Archiv/2017.aspx,v_adrese_nutno_vždy_zadat_letopočet_pro_příslušný_rok">https://www.ispv.cz/cz/Vysledky-setreni/Archiv/2017.aspx,v_adrese_nutno_vždy_zadat_letopočet_pro_příslušný_rok</a>                                                                                                              | Průměrná roční mzda (rok objednávky - 1)/průměrná roční mzda 2017                                                                                                                      |
|                        | Cestovné                                 | 9     | Index spotřebitelských cen dle ČSÚ                                                                                                                                                           | <a href="https://www.czso.cz/csu/czso/isc_cr">https://www.czso.cz/csu/czso/isc_cr</a>                                                                                                                                                                                                                                                                    | Průměr z měsíců leden až prosinec (rok objednávky -1) / průměr z měsíců leden až prosinec 2017                                                                                         |
|                        | Úhrada za použití dopravní cesty         | 10    | Skutečné náklady                                                                                                                                                                             | Prohlášení o dráze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | skutečné náklady                                                                                                                                                                       |
|                        | Úhrada za použití ostatní infrastruktury | 11    | Skutečné náklady                                                                                                                                                                             | Prohlášení o dráze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | skutečné náklady                                                                                                                                                                       |
|                        | Ostatní přímé náklady                    | 12    | Index spotřebitelských cen dle ČSÚ                                                                                                                                                           | <a href="https://www.czso.cz/csu/czso/isc_cr">https://www.czso.cz/csu/czso/isc_cr</a>                                                                                                                                                                                                                                                                    | Průměr z měsíců leden až prosinec (rok objednávky -1) / průměr z měsíců leden až prosinec 2017                                                                                         |
|                        | Ostatní služby                           | 13    | Index spotřebitelských cen dle ČSÚ                                                                                                                                                           | <a href="https://www.czso.cz/csu/czso/isc_cr">https://www.czso.cz/csu/czso/isc_cr</a>                                                                                                                                                                                                                                                                    | Průměr z měsíců leden až prosinec (rok objednávky -1) / průměr z měsíců leden až prosinec 2017                                                                                         |
|                        | Provozní režie                           | 14    | Průměrná hrubá mzda podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR                                                                                                                        | <a href="https://www.czso.cz/csu/czso/pmz_cr">https://www.czso.cz/csu/czso/pmz_cr</a>                                                                                                                                                                                                                                                                    | Průměrná roční mzda (rok objednávky - 1)/průměrná roční mzda 2017                                                                                                                      |
|                        | Správní režie                            | 15    | Průměrná hrubá mzda podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR                                                                                                                        | <a href="https://www.czso.cz/csu/czso/pmz_cr">https://www.czso.cz/csu/czso/pmz_cr</a>                                                                                                                                                                                                                                                                    | Průměrná roční mzda (rok objednávky - 1)/průměrná roční mzda 2017                                                                                                                      |

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 vyúčtování 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 přípravní 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.

---