

Příloha č. 13: Indexace položek finančního modelu a základní pojmy

Jízdní řád – plánovaný rozsah provozu, součást grafikonu vlakové dopravy na dotčených tratích. Pro účely této Smlouvy je délka období platnosti Jízdního řádu určující pro výpočet Kompenzace. Jízdní řád je dále definován zejm. § 40 a násl. Zákona o drahách.

- **Výchozí jízdní řád** – rozsah provozu na Spojích, stanovený Objednatelem pro výchozí finanční model (příloha č. 12 Smlouvy). Jízdní řád plynoucí z objednávky pro první i další období platnosti se může odlišovat od Výchozího jízdního řádu, což je zohledněno ve výpočtu kompenzace dle této přílohy.

Dopravní rok – Jízdní řád s počátkem platnosti v prosinci daného roku a ukončením platnosti v prosinci následujícího roku, v termínech celostátní změny jízdních řádů; jeho délka tedy nemusí odpovídat kalendářnímu roku.

Spoj – znamená jednotlivý vlak, označený v Jízdním řádu kategorií a číslem vlaku. Každý spoj je určen svou trasou, zastavováním, časovou polohou, dobou jízdy, požadovanou přepravní kapacitou a omezením platnosti. Spoje jsou určující pro výpočet dopravního výkonu.

Skutečné tržby – skutečný výnos z poskytování plnění náležející Dopravci, získaný zpětným vyúčtováním skutečnosti, včetně provedeného zúčtování tržeb v rámci IDPK. Do Skutečných tržeb náleží i veškeré dotace a další platby vztahující se k vydaným jízdenkám. Udávají se v Kč a jsou vždy vztaženy k cenové úrovni počátku platnosti Jízdního řádu, pro který byly spočteny.

Dopravní výkon – vzdálenost ujetá na jednotlivých Spojích. Pro stanovení Dopravního výkonu jsou používány údaje provozovatele dráhy.

- **Výchozí dopravní výkon** – předpokládaný rozsah dopravních výkonů pro předpokládané první období platnosti Jízdního řádu. Jde o dopravní výkon, k němuž jsou vztaženy všechny cenotvorné položky uvedené ve výchozím finančním modelu. Dle pravidel Smlouvy se může Objednaný dopravní výkon odlišovat od Výchozího dopravního výkonu již v prvním období platnosti Jízdního řádu.
- **Minimální dopravní výkon** – rozsah dopravního výkonu, pod který v každém období platnosti Jízdního řádu dle Smlouvy neklesne Objednaný dopravní výkon a který si Objednatel vyhradil ve Smlouvě.
- **Maximální dopravní výkon** – rozsah dopravního výkonu, nad nějž se v každém období platnosti Jízdního řádu dle Smlouvy nezvýší Objednaný dopravní výkon a který si Objednatel vyhradil ve Smlouvě.
- **Objednaný dopravní výkon** – dopravní výkon, který je Dopravce povinen splnit dle Jízdního řádu pro příslušné období jeho platnosti. Dopravní výkon plánovaně zajištěný vlakovými jednotkami, vyznačený pro jednotlivé Spoje v Jízdním řádu.
- **Nerealizovaný dopravní výkon** – dopravní výkon, který Dopravce neprovedl na pokyn Objednatele, ač byl původně součástí Objednávky, typicky jde o ubrání či zkrácení Spoje v Jízdním řádu během období platnosti; dále jde o dopravní výkon neuskutečněný za okolností uvedených v § 4 odst. 1 a 3 vyhlášky č. 76/2017 Sb., o obsahu a rozsahu služeb poskytovaných dopravci provozovatelem dráhy a provozovatelem zařízení služeb, v platném znění (dále také jako „Vyhláška o službách“) nebo za okolností dle § 2913 odst. 2 Občanského zákoníku, dále pak výkon vázaný na neodjetí Spoje (nebo jeho části), zajištěný náhradní dopravou v situaci, kdy Dopravce obdržel úhradu nákladů na zajištění náhradní dopravy od provozovatele dráhy či jiného subjektu než Objednatele.

- **Neuplatitelný dopravní výkon** – dopravní výkon, který Dopravce neprovedl v důsledku porušení svých povinností dle této Smlouvy, jde zejm. o případy odřeknutí Spoje v celé trase či části trasy, dále pak dopravní výkon nerealizovaný z důvodu stávky zaměstnanců Dopravce.

Stanovení výše kompenzace

Dopravce a Objednatel stanovili, že jednotlivé části nákladů budou ohodnoceny vahami, a to mzdy a související náklady 32 %, elektrická energie 19 %, zbylé náklady 40 % a ostatní položky 9 %. Tyto náklady se budou valorizovat dle následujících pravidel:

- mzdy a související náklady podle procentuální změny (procentuální nárůst nebo pokles) průměrné hrubé měsíční mzdy podle odvětví – doprava a skladování (dle ČSÚ pro celou ČR) za rok; procentuální změna pro rok i se stanoví jako poměr průměrné výše mzdy za rok i a $i-1$ (https://www.czso.cz/csu/czso/pmz_cr)
- elektrická energie podle procentuální změny (procentuální nárůst nebo pokles) indexu cen elektřiny průmyslových výrobců – elektřina D351 dle ČSÚ procentuální změna pro rok i se stanoví jako poměr průměrné výše cen energie v Kč/KWh za rok i a $i-1$ (https://www.czso.cz/csu/czso/ipc_cr)
- zbylé náklady dle meziroční míry inflace stanovené ČSÚ; procentuální změna pro rok i se stanoví jako hodnota roční míry inflace v roce i (https://www.czso.cz/csu/czso/mira_inflace)
- ostatní položky nebudou valorizovány

Celkový index pro rok i stanoví příloha č. 13a a pro účely výpočtu je označen jako veličina p_i .

Valorizace se provádí u jednotkové ceny za výkon ($JNDV_{i-teor}$) stanovené přílohou č. 12, pro každý rok zvlášť ($JNDV_i$ odpovídající období Jízdního řádu $i-1/i$), a to dle následujícího vzorce:

$$JNDV_i = JNDV_{i-teor} \prod_{n=1}^{i-2023} (1 + p_{n+2022})$$

Pro rok 2024 proběhne tak valorizace dle vzorce¹:

$$JNDV_{2024} = JNDV_{2024-teor} (1 + p_{2023})$$

Pro rok 2025 proběhne valorizace dle vzorce:

$$JNDV_{2025} = JNDV_{2025-teor} (1 + p_{2023}) (1 + p_{2024})$$

Pro další období analogicky.

Pro úplnost se uvádí, že pro funkčnost vzorce je klíčové, aby index p byl vyjádřen desetinným číslem (jako převod příslušné procentuální hodnoty).

Celková výše kompenzace pro Dopravní rok ($i-1/i$) CVK_i se stanoví jako součin $JNDV_i$ a Objednaného dopravního výkonu pro rok i (resp. Objednaného dopravního výkonu pro Dopravní rok $i-1/i$).

¹ Pro vyloučení pochybností se uvádí, že cena pro jízdní řád 2023/24 se valorizuje právě jednou na základě indexů známých po ukončení roku 2023, cena pro jízdní řád 2024/25 se valorizuje dvakrát na základě indexů známých po ukončení roku 2023 a ukončení roku 2024, další ceny pro následující období jízdních řádů analogicky.

Zálohové platby a celkové vyúčtování

Smlouva je uzavřena v režimu brutto. Z tohoto důvodu bude každý měsíc Dopravci ze strany Objednatele hrazena záloha 80 % z 1/12 výše kompenzace, přičemž za měsíc prosinec se bude jednat vždy o 1/24 výše kompenzace náležející do končícího Jízdního řádu a o 1/24 kompenzace náležející do začínajícího Jízdního řádu.

Dokud nebudou známy veškeré indexy pro výpočet ceny v roce **i (odpovídající období Jízdního řádu i-1/i)**, budou hrazeny zálohy kompenzace ve výši dle předcházejícího období. Následně dojde k jejich upřesnění tak, aby za období **i** byla Dopravci vyplacena záloha ve výši 80 % kompenzace při zohlednění aktuálně Objednaného dopravního výkonu.

Po skončení dopravního, resp. kalendářního roku proběhne jeho vyúčtování se započtením úplných Skutečných tržeb, které s ohledem na režim brutto náleží Objednateli. Objednatel je oprávněn celkovou kompenzací snížit o Neuplatnitelný dopravní výkon. V případě Nerealizovaného dopravního výkonu je Objednatel oprávněn v případě takového výkonu snížit kompenzaci na 0,5násobek $JNDV_i$. Tato pravidla zohlední Dopravce při konečném vyúčtování kalendářního roku.