

Příloha 2b
Výpočet hodnot $DFO_{M/R}$ / $DFOv_{M/R}$ a $VCDV_{M/R}$ / $VCDVv_{M/R}$ pro výpočet Odměny za měsíc M roku R - valorizace nákladů pro měsíc M roku R

Provozní soubor STŘED - vlaky bez základního rozsahu vlakového doprovodu (linky S21, S41, S61, vlaky linky S6 vedené ř. 809/810+010)

ř.	Nákladová položka	Způsob valorizace	Způsob výpočtu valorizačního koeficientu	Náklady dle VFM (Kč / rok)	Podíl nákladů (%)		Rozčlenění nákladů dle VFM (Kč / rok)		Výpočet hodnot $DFO_{M/R}$ a $VCDV_{M/R}$ pro výpočet Odměny za měsíc M roku R - valorizace nákladů pro měsíc M roku R					
					Fixní	Variabilní	Fixní	Variabilní	Použitý valorizační koeficient	Hodnota valorizačního koeficientu pro měsíc M roku R	Roční fixní náklady pro výpočet $DFO_{M/R}$ v měsíci M roku R (Kč / rok)	Denní fixní náklady v měsíci M roku R (Kč / den)	Roční variabilní náklady pro rozsah provozu dle Rámcových JŘ pro výpočet $VCDV_{M/R}$ v měsíci M roku R (Kč / rok)	Variabilní náklady v měsíci M roku R (Kč / vltm)
1	Trakční energie a palivo	průměrné ceny pohonných hmot za jednotlivé měsíce dle ČSÚ	průměrná cena v měsíci M roku R (bez DPH)/(31,26/1,21)		0,00	100,00			$KVN_{M/R}$	0,000000				
2	Netrakční energie a palivo	průměrné ceny pohonných hmot za jednotlivé měsíce dle ČSÚ	průměrná cena v měsíci M roku R (bez DPH)/(31,26/1,21)		41,44	58,56			$KVN_{M/R}$	0,000000				
3	Přímý materiál	inflace dle ČSÚ	(součet základních indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		5,54	94,46			KVI_R	0,000000				
4	opravy a údržba vozidel	inflace dle ČSÚ	(součet základních indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		71,08	28,92			KVI_R	0,000000				
5	Odpisy dlouhodobého majetku	nevalorizuje se	nevalorizuje se		100,00	0,00			-	-				
6	Pronájem a leasing vozidel	nevalorizuje se	nevalorizuje se		0,00	100,00			-	-				
7	Mzdové náklady	průměrná hrubá mzda podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR	(součet průměrných mezd za čtvrtletí 4Q R-2 až 3Q R-1) / 133891		32,88	67,12			KVM_R	0,000000				
8	Sociální a zdravotní pojištění	průměrná hrubá mzda podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR	(součet průměrných mezd za čtvrtletí 4Q R-2 až 3Q R-1) / 133891		32,89	67,11			KVM_R	0,000000				
9	Cestovné	inflace dle ČSÚ	(součet základních indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		8,52	91,48			KVI_R	0,000000				
10	Úhrada za použití dopravní cesty	skutečné náklady podle prohlášení o dráze	položka nebude vstupovat do výpočtu fixní části Odměny ($DFO_{M/R}$) ani variab											
11	Úhrada za použití ostatní infrastruktury	skutečné náklady podle prohlášení o dráze	položka nebude vstupovat do výpočtu fixní části Odměny ($DFO_{M/R}$) ani variab											
12	Ostatní přímé náklady	inflace dle ČSÚ	(součet základních indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		87,06	12,94			KVI_R	0,000000				
13	Ostatní služby	inflace dle ČSÚ	(součet základních indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		31,57	68,43			KVI_R	0,000000				
14	Provozní režie	složka valorizovaná podle inflace dle ČSÚ	(součet základních indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		100,00	0,00			KVI_R	0,000000				
15		složka valorizovaná podle průměrné hrubé mzdy podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR	(součet průměrných mezd za čtvrtletí 4Q R-2 až 3Q R-1) / 133891		100,00	0,00			KVM_R	0,000000				
16		složka valorizovaná podle inflace dle ČSÚ	(součet základních indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		100,00	0,00			KVI_R	0,000000				
17	Správní režie	složka valorizovaná podle průměrné hrubé mzdy podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR	(součet průměrných mezd za čtvrtletí 4Q R-2 až 3Q R-1) / 133891		100,00	0,00			KVM_R	0,000000				
18	Čistý příjem	nevalorizuje se	nevalorizuje se		100,00	0,00			-	-				
Celkem											$DFO_{M/R} =$		$VCDV_{M/R} =$	

Provozní soubor STŘED - vlaky se základním rozsahem vlakového doprovodu (linky S6+R56 kromě vlaků vedených ř. 809/810+010, víkendové rekreační vlaky)

ř.	Nákladová položka	Způsob valorizace	Způsob výpočtu valorizačního koeficientu	Náklady dle VFM (Kč / rok)	Podíl nákladů (%)		Rozčlenění nákladů dle VFM (Kč / rok)		Výpočet hodnot $DFOv_{M/R}$ a $VCDVv_{M/R}$ pro výpočet Odměny za měsíc M roku R - valorizace nákladů pro měsíc M roku R					
					Fixní	Variabilní	Fixní	Variabilní	Použitý valorizační koeficient	Hodnota valorizačního koeficientu pro měsíc M roku R	Roční fixní náklady pro výpočet $DFO_{M/R}$ v měsíci M roku R (Kč / rok)	Denní fixní náklady v měsíci M roku R (Kč / den)	Roční variabilní náklady pro rozsah provozu dle Rámcových JŘ pro výpočet $VCDVv_{M/R}$ v měsíci M roku R (Kč / rok)	Variabilní náklady v měsíci M roku R (Kč / vltm)
1	Trakční energie a palivo	průměrné ceny pohonných hmot za jednotlivé měsíce dle ČSÚ	průměrná cena v měsíci M roku R (bez DPH)/(31,26/1,21)		0,00	100,00			$KVN_{M/R}$	0,000000				
2	Netrakční energie a palivo	průměrné ceny pohonných hmot za jednotlivé měsíce dle ČSÚ	průměrná cena v měsíci M roku R (bez DPH)/(31,26/1,21)		44,29	55,71			$KVN_{M/R}$	0,000000				
3	Přímý materiál	inflace dle ČSÚ	(součet základních indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		5,30	94,70			KVI_R	0,000000				
4	opravy a údržba vozidel	inflace dle ČSÚ	(součet základních indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		71,08	28,92			KVI_R	0,000000				
5	Odpisy dlouhodobého majetku	nevalorizuje se	nevalorizuje se		100,00	0,00			-	-				
6	Pronájem a leasing vozidel	nevalorizuje se	nevalorizuje se		0,00	100,00			-	-				
7	Mzdové náklady	průměrná hrubá mzda podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR	(součet průměrných mezd za čtvrtletí 4Q R-2 až 3Q R-1) / 133891		25,34	74,66			KVM_R	0,000000				
8	Sociální a zdravotní pojištění	průměrná hrubá mzda podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR	(součet průměrných mezd za čtvrtletí 4Q R-2 až 3Q R-1) / 133891		25,44	74,56			KVM_R	0,000000				
9	Cestovné	inflace dle ČSÚ	(součet základních indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		5,02	94,98			KVI_R	0,000000				
10	Úhrada za použití dopravní cesty	skutečné náklady podle prohlášení o dráze	položka nebude vstupovat do výpočtu fixní části Odměny ($DFOv_{M/R}$) ani vari											
11	Úhrada za použití ostatní infrastruktury	skutečné náklady podle prohlášení o dráze	položka nebude vstupovat do výpočtu fixní části Odměny ($DFOv_{M/R}$) ani vari											
12	Ostatní přímé náklady	inflace dle ČSÚ	(součet základních indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		88,43	11,57			KVI_R	0,000000				
13	Ostatní služby	inflace dle ČSÚ	(součet základních indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		35,15	64,85			KVI_R	0,000000				
14	Provozní režie	složka valorizovaná podle inflace dle ČSÚ	(součet základních indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		100,00	0,00			KVI_R	0,000000				
15		složka valorizovaná podle průměrné hrubé mzdy podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR	(součet průměrných mezd za čtvrtletí 4Q R-2 až 3Q R-1) / 133891		100,00	0,00			KVM_R	0,000000				
16		složka valorizovaná podle inflace dle ČSÚ	(součet základních indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		100,00	0,00			KVI_R	0,000000				
17	Správní režie	složka valorizovaná podle průměrné hrubé mzdy podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR	(součet průměrných mezd za čtvrtletí 4Q R-2 až 3Q R-1) / 133891		100,00	0,00			KVM_R	0,000000				
18	Čistý příjem	nevalorizuje se	nevalorizuje se		100,00	0,00			-	-				
Celkem											$DFOv_{M/R} =$		$VCDVv_{M/R} =$	

Výpočet hodinových sazeb pro úhradu staničního a vlakového personálu nad rámec základního požadovaného rozsahu v roce R - valorizace nákladů pro rok R

Provozní soubor STŘED (linky S6+R56, S21, S41, S61, víkendové rekreační vlaky)

ř.	Nákladová položka	Způsob valorizace	Způsob výpočtu valorizačního koeficientu	Náklady dle nabídky dopravce v ČÚ 2021 (Kč / hod)	Podíl nákladů (%)		Rozčlenění nákladů v ČÚ 2021 (Kč / hod)		Výpočet hodnot hodinové sazby staničního a vlakového personálu v roce R - valorizace nákladů pro rok R					
					Fixní	Variabilní	Fixní	Variabilní	Použitý valorizační koeficient	Hodnota valorizačního koeficientu pro rok R				Náklady v roce R (Kč / hod)
1	Náklady na staniční personál (NPM)	průměrná hrubá mzda podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR	(součet průměrných mezd za čtvrtletí 4Q R-2 až 3Q R-1) / 133891			100,00			KVM_R	0,000000				
2	Náklady na vlakový a další personál - pro linky S21, S41, S61 (NVC)	průměrná hrubá mzda podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR	(součet průměrných mezd za čtvrtletí 4Q R-2 až 3Q R-1) / 133891			100,00			KVM_R	0,000000				

Poznámky:

Nákladové položky ve VFM jsou uvedené v ČÚ 2021

R rok, pro který se valorizace počítá

M měsíc, pro který se valorizace počítá

hodnoty valorizačních koeficientů jsou **vzorové**, při výpočtech $DFO_{M/R}$ a $VCDV_{M/R}$ budou dosazeny reálné hodnoty stanovené postupem dle přílohy 2

následně jsou **vzorové** i vypočtené měsíční / roční hodnoty fixních a variabilních nákladů

údaje převzaty z Finančního modelu (příloha 2a)

Příloha 2b
Výpočet hodnot DFO_R / DFO_R a VCDV_R / VCDV_R pro výpočet Odměny za rok R - valorizace nákladů pro rok R

Provozní soubor Linka S4

ř.	Nákladová položka	Způsob valorizace	Způsob výpočtu valorizačního koeficientu	Náklady dle VFM (Kč / rok)	Podíl nákladů (%)		Rozčlenění nákladů dle VFM (Kč / rok)		Výpočet hodnot DFO _R a VCDV _R pro výpočet Odměny za rok R - valorizace nákladů pro rok R					
					Fixní	Variabilní	Fixní	Variabilní	Použitý valorizační koeficient	Hodnota valorizačního koeficientu pro rok R	Roční fixní náklady pro výpočet DFO _R v roce R (Kč / rok)	Denní fixní náklady v roce R (Kč / den)	Roční variabilní náklady pro Rámcových JŘ pro výpočet VCDV _R v roce R (Kč / rok)	Variabilní náklady v roce R (Kč / vlkm)
1	Trakční energie a palivo	průměrná roční cena trakční el. energie doložená Dopravcem (pro osobní vlaky na střídavé trakční soustavě)	průměrná cena roku R-1 (bez DPH) / průměrná cena roku 2021 (bez DPH)		0	100			KVE _R	0,000000				
2	Netrakční energie a palivo	průměrná roční cena trakční el. energie doložená Dopravcem (pro osobní vlaky na střídavé trakční soustavě)	průměrná cena roku R-1 (bez DPH) / průměrná cena roku 2021 (bez DPH)		64,59	35,41			KVE _R	0,000000				
3	Přímý materiál	inflace dle ČSÚ	(součet bazických indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		1,2	98,8			KVI _R	0,000000				
4	Opavy a údržba vozidel	inflace dle ČSÚ	(součet bazických indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		11,51	88,49			KVI _R	0,000000				
5	Odjisy dlouhodobého majetku	nevalorizuje se	nevalorizuje se		100	0			-	-				
6	Pronájem a leasing vozidel	nevalorizuje se	nevalorizuje se		100	0			-	-				
7	Mzdové náklady	průměrná hrubá mzda podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR	(součet průměrných mezd za čtvrtletí 4Q R-2 až 3Q R-1) / 133891		19,85	80,15			KVM _R	0,000000				
8	Sociální a zdravotní pojištění	průměrná hrubá mzda podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR	(součet průměrných mezd za čtvrtletí 4Q R-2 až 3Q R-1) / 133891		18,64	81,36			KVM _R	0,000000				
9	Cestovné	inflace dle ČSÚ	(součet bazických indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		0	100			KVI _R	0,000000				
10	Úhrada za použití dopravní cesty	skutečné náklady podle prohlášení o dráze	položka nebude vstupovat do výpočtu fixní části Odměny (DFO _R) ani variabilní ceny dopravního výkonu na jednotkový km (VCDV _R)											
11	Úhrada za použití ostatní infrastruktury	skutečné náklady podle prohlášení o dráze	položka nebude vstupovat do výpočtu fixní části Odměny (DFO _R) ani variabilní ceny dopravního výkonu na jednotkový km (VCDV _R)											
12	Ostatní přímé náklady	inflace dle ČSÚ	(součet bazických indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		63,24	36,76			KVI _R	0,000000				
13	Ostatní služby	inflace dle ČSÚ	(součet bazických indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		25,03	74,97			KVI _R	0,000000				
14	Provozní režie	složka valorizovaná podle inflace dle ČSÚ	(součet bazických indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		100	0			KVI _R	0,000000				
15		složka valorizovaná podle průměrné hrubé mzdy podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR	(součet průměrných mezd za čtvrtletí 4Q R-2 až 3Q R-1) / 133891		0	100			KVM _R	0,000000				
16		složka valorizovaná podle inflace dle ČSÚ	(součet bazických indexů leden R-1 až prosinec R-1) / 1392,7		100	0			KVI _R	0,000000				
17		složka valorizovaná podle průměrné hrubé mzdy podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR	(součet průměrných mezd za čtvrtletí 4Q R-2 až 3Q R-1) / 133891		100	0			KVM _R	0,000000				
18	Čistý příjem	nevalorizuje se	nevalorizuje se		100	0			-	-				
Celkem											DFO _R =		VCDV _R =	

Valorizační koeficient	Hodnota valorizačního koeficientu pro rok R
KVI _R	
KVE _R	
KVM _R	
Rozsah provozních výkonů dle Rámcových JŘ, pro něž byl zpracován VFM (vlkm / rok)	
675 243,2	

Výpočet hodinových sazeb pro úhradu staničního a vlakového personálu v roce R - valorizace nákladů pro rok R

Provozní soubor Linka S4

ř.	Nákladová položka	Způsob valorizace	Způsob výpočtu valorizačního koeficientu	Náklady dle nabídky dopravce v CÚ 2021 (Kč / hod)	Podíl nákladů (%)		Rozčlenění nákladů v CÚ 2021 (Kč / hod)		Výpočet hodnot hodinové sazby staničního a vlakového personálu v roce R - valorizace nákladů pro rok R					
					Fixní	Variabilní	Fixní	Variabilní	Použitý valorizační koeficient	Hodnota valorizačního koeficientu pro rok R				Náklady v roce R (Kč / hod)
1	Náklady na staniční personál (VNPM)	průměrná hrubá mzda podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR	(součet průměrných mezd za čtvrtletí 4Q R-2 až 3Q R-1) / 133891			100			KVM _R	0,000000				
2	Náklady na vlakový a další personál (NVČ)	průměrná hrubá mzda podle odvětví - doprava a skladování pro celou ČR	(součet průměrných mezd za čtvrtletí 4Q R-2 až 3Q R-1) / 133891			100			KVM _R	0,000000				

Poznámky:
Nákladové položky ve VFM jsou uvedené v CÚ 2021
R - rok, pro který se valorizace počítá
hodnoty valorizačních koeficientů jsou **vzorové**, při výpočtech DFO_R a VCDV_R budou dosazeny reálné hodnoty stanovené postupem dle přílohy 2
následně jsou **vzorové** i vypočtené měsíční / roční hodnoty fixních a variabilních nákladů
údaje převzaty z Finančního modelu (příloha 2a)