**Příloha č. 13 – Výpočet kompenzace**

**VÝPOČET KOMPENZACE**

Součástí Zadávací dokumentace 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 jsou součástí Nabídky, využity však jsou také k návazným výpočtům, zohledňujícím pro každý rok běhu Smlouvy:

* Indexaci Cenotvorných položek v průběhu Smlouvy;
* Doplnění Cenotvorných položek, které jsou předjímány Smlouvou, avšak jejich výše není známa ke dni podání Nabídky;
* Odchylku každoroční Objednávky od Výchozího dopravního výkonu či Výchozího počtu vlakových jednotek;
* Vyúčtování Skutečnosti vůči Objednávce za uplynulé období Jízdního řádu.

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

# 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 Skutečnosti 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 nabídkového řízení 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 řádku. 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.

**Jednotková cena za Výkon** (v buňkách G27:P27) je počítána jako podíl Cenotvorných položek přiřazených na Výkon (viz níže) a Dopravního výkonu (v buňkách G25:P25). Typy jednotkových cen za Výkon se odlišují na jednotlivých listech.

**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:U23) vyjadřuje podíly, jakými je hodnota dané Cenotvorné položka závislá na dopravním výkonu a počtu vlakových jednotek, případně zda je daná Cenotvorná položka neměnná. Přiřazení Cenotvorných položek ovlivňuje výpočet Objednávkové ceny a Skutečné ceny, využito je také k výpočtu Nabídkové ceny.

* Přiřazení položek na Výkon (v buňkách S3:S23) znamená, jakým podílem je Cenotvorná položka proměnná s Dopravním výkonem; tj. při změně (zvýšení či snížení) Dopravního výkonu se změní přímo úměrně s ním.
* Přiřazení položek na Vozidlo (v buňkách T3:T23) 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 U3:U23) znamená, jakým podílem je Cenotvorná položka nezávislá na Dopravním výkonu a Počtu vlakových jednotek; tj. při jejich změně (zvýšení či snížení) zůstane v absolutní částce stejná.

**Meziroční rozdíl** (v buňce V24) vyjadřuje maximálně dovolený růst či pokles hodnoty Výchozí ceny mezi dvěma sousedními obdobími Jízdního řádu. Meziroční rozdíl se vztahuje pouze na Výchozí finanční model. Koeficient meziročního rozdílu stanovuje Objednatel.

Při vkládání hodnot do buněk Finančního modelu doporučujeme postupovat příkazem „vložit jako hodnotu“, aby nedošlo ke ztrátě formátování buněk, které jsou Dopravci odemčeny k úpravám.

**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 , resp. , resp. | | | | |
| Období Jízdního řádu *j* | | | | |
| *j* = 1 | … | *j* = 3 | *…* | *j* = 12 |
| 2019/20 | 2021/22 | 2030/31 |
| *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 | Staniční služby |  |  |  |  |  |
|  |  | *i* = 12.2 | Jiné |  |  |  |  |  |
| *i* = 13 | Ostatní služby |  |  |  |  |  |  |  |
| *i* = 14 | Provozní režie |  |  |  |  |  |  |  |
| *i* = 15 | Správní režie |  |  |  |  |  |  |  |
| *i* = 22 | Zisk |  |  |  |  |  |  |  |

kde:

Výše Cenotvorné položky *i* ve Výchozím finančním modelu pro období Jízdního řádu *j*

Výše Cenotvorné položky *i* v Aktualizovaném finančním modelu pro období Jízdního řádu *j*

Výše Cenotvorné položky *i* v Objednávkovém finančním modelu pro období Jízdního řádu *j*

**Tabulka: Přiřazení Cenotvorných položek na Výkon, Vozidlo a Fixní složku; Meziroční rozdíl Cenotvorné položky**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Číslo Cenotvorné položky *i* | Název Cenotvorné položky | Pod-číslo Cenotvorné položky | Název rozdělené Cenotvorné položky | Přiřazení Cenotvorné položky | | |
|  |  |  |
| *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 | Staniční služby | % | % | % |
|  |  | *i* = 12.2 | Jiné | % | % | % |
| *i* = 13 | Ostatní služby |  |  | % | % | % |
| *i* = 14 | Provozní režie |  |  | % | % | % |
| *i* = 15 | Správní režie |  |  | % | % | % |
| *i* = 22 | Zisk |  |  | % | % | % |

přičemž vždy platí, že:

kde:

Podíl Cenotvorné položky *i* proměnný s Dopravním výkonem

Podíl Cenotvorné položky *i* proměnný s Počtem vlakových jednotek

Podíl Cenotvorné položky *i* nezávislý na Dopravním výkonu a Počtu vlakových jednotek

# Výchozí cena

## 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 stanoví Výchozí dopravní výkon [tis.vlkm], neměnný pro celou Dobu plnění. Dále Objednatel 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
* 10 Úhrada za použití dopravní cesty
* 11 Úhrada za použití ostatní infrastruktury
* 14 Provozní režie
* 15 Správní režie

Objednatel dále stanoví výchozí výši Cenotvorné položky „10 Úhrada za použití dopravní cesty“, která ve Výchozím finančním modelu slouží pouze pro výpočet Nabídkové ceny. Pro výpočet Objednávkové ceny a Kompenzace bude využita hodnota spočtená Dopravcem na základě parametrů Objednávky, resp. Jízdního řádu, v předstihu před zahájením období jejich platnosti (dále viz kapitolu 3.1).

Cenotvorná položka „11 Úhrada za použití ostatní infrastruktury“ nebude součástí Nabídky Dopravce ve Výchozím finančním modelu, neboť bude doplněna Objednatelem až do Aktualizovaného finančního modelu na základě její skutečné výše pro nadcházející období Jízdního řádu, bude-li správcem dráhy zavedena.

Dopravce ve Výchozím finančním modelu zadává Cenotvorné položky v cenové úrovni roku 2019 [tis.Kč] na celou Dobu plnění, a to v zaokrouhlení na tisíce. U některých Cenotvorných položek modelu se předpokládá konstantní průběh po Dobu plnění; v takovém případě Dopravce zadává údaje pouze údaj prvního období (žlutě vyznačené buňky G3:G23) a zbývající období se do příslušných řádků zkopírují automaticky. Pro zbývající Cenotvorné položky zadává Dopravce údaje pro každé období z Doby plnění; záleží na jeho úvaze, zda budou položky v čase stálé nebo proměnné, musí však představovat reálný odhad budoucího vývoje nákladů v průběhu času. Taktéž je nutné respektovat maximální hodnotu Meziročního rozdílu Výchozí ceny (dále viz kapitolu 2.1.1).

Dopravce dále provede přiřazení zbývajících Cenotvorných položek [%] (buňky S3:T23) v položkách, které nestanovil Objednatel, a to v zaokrouhlení na celá procenta:

* 1 Trakční energie a palivo
* 2 Netrakční energie a palivo
* 3 Přímý materiál
* 4 Opravy a údržba vozidel
* 7 Mzdové náklady
* 8 Sociální a zdravotní pojištění
* 9 Cestovné
* 12 Ostatní přímé náklady
* 13 Ostatní služby
* 22 Zisk

Výstup v podobě Výchozí jednotkové ceny [Kč/vlkm] (dílčí hodnoty v buňkách G26:P26, průměrná hodnota v buňce R26) je jednou ze složek Nabídkové ceny.

Výchozí finanční model je jediným listem Finančního modelu, kde pro Nabídku doplňuje údaje Dopravce. Na jiných listech probíhá výpočet buď automaticky, nebo s doplněním údajů Objednatelem.

### Výchozí cena

kde:

Výchozí cena pro období Jízdního řádu *j*

Výše Cenotvorné položky *i* ve Výchozím finančním modelu pro období Jízdního řádu *j*

Podíl Cenotvorné položky *i* proměnný s Dopravním výkonem

Podíl Cenotvorné položky *i* proměnný s Počtem vlakových jednotek

Podíl Cenotvorné položky *i* nezávislý na Dopravním výkonu a Počtu vlakových jednotek

Pro změny hodnoty Výchozí ceny v jednotlivých obdobích Jízdního řádu stanovil Objednatel omezení v podobě Meziročního rozdílu Výchozí ceny. Vyjádřen je koeficientem v buňce V24, která označuje maximálně přípustný nárůst či pokles hodnoty mezi dvěma sousedními obdobími dle vzorce:

kde:

Koeficient meziročního rozdílu Výchozí ceny

Výchozí cena pro období Jízdního řádu *j*

Výchozí cena pro následující období Jízdního řádu *j+1*

### Výchozí jednotková cena

kde:

Výchozí jednotková cena pro období Jízdního řádu j

Výchozí cena pro období Jízdního řádu *j*

Výchozí dopravní výkon

### Výchozí jednotková cena na Výkon

kde:

Výchozí jednotková cena na Výkon pro období Jízdního řádu j

Výše Cenotvorné položky *i* ve Výchozím finančním modelu pro období Jízdního řádu *j*

Podíl Cenotvorné položky *i* proměnný s Dopravním výkonem

Výchozí dopravní výkon

## Zaokrouhlený Výchozí finanční model

Označení listu: MV Zaokrouhlený

Na tomto listu jsou hodnoty Cenotvorných položek a přiřazení Cenotvorných položek zaokrouhleny dle požadavků v kapitole 2.1. List má jen kontrolní funkci, aby do všech výpočtů Finančního modelu skutečně vstupovaly Dopravcem zaokrouhlené hodnoty, jak je požadováno v kapitole 2.1., tj. Cenotvorné položky zaokrouhlené na tisíce a přiřazení Cenotvorných položek na celá procenta.

## Upravený Výchozí finanční model

Označení listu: MV Upravený

Účelem upraveného Výchozího finančního modelu je otestovat Výchozí finanční model ve vztahu k možnému navýšení Výchozího dopravního výkonu v rámci procesu nabídkového řízení.

Podle upraveného Výchozího dopravního výkonu [tis.vlkm] se vypočte Výchozí cena po úpravě [tis.Kč] jako jeden ze vstupů pro výpočet Nabídkové ceny. Údaj upraveného Výchozího dopravního výkonu zadává Objednatel, je stálý po celou Dobu plnění.

### Výchozí cena po úpravě

kde:

Výchozí cena po úpravě pro období Jízdního řádu j

Výše Cenotvorné položky *i* ve Výchozím finančním modelu pro období Jízdního řádu *j*

Podíl Cenotvorné položky *i* proměnný s Dopravním výkonem

Podíl Cenotvorné položky *i* proměnný s Počtem vlakových jednotek

Podíl Cenotvorné položky *i* nezávislý na Dopravním výkonu a Počtu vlakových jednotek

## Přepočet Výchozího finančního modelu

Označení listu: Přepočet

Přepočet slouží výhradně jako jeden ze vstupů pro výpočet Nabídkové ceny a nemá vliv na výpočet Kompenzace. V kroku před zjištěním Výchozí ceny po přepočtu [tis.Kč] je vytvořena tabulka přepočtových koeficientů, kterými Objednatel znásobí vybrané Cenotvorné položky z Výchozího finančního modelu. Přepočtové koeficienty určuje Objednatel.

## Přepočtený Výchozí finanční model

Označení listu: MV Přepočtený

Přepočet Výchozího finančního modelu je proveden s cílem zohlednění rozdílu mezi Cenotvornými položkami, které jsou následně během trvání Smlouvy indexovány cenovým indexem a položkami, které takto indexované nejsou.

Podle přepočteného Výchozího finančního modelu se vypočte Výchozí cena po přepočtu [tis.Kč] jako jeden ze vstupů pro výpočet Nabídkové ceny.

### Výchozí cena po přepočtu

kde:

Výchozí cena po přepočtu pro období Jízdního řádu j

Výše Cenotvorné položky *i* ve Výchozím finančním modelu pro období Jízdního řádu *j*

Přepočtový koeficient Cenotvorné položky *i* pro období Jízdního řádu *j*

## Výpočet nabídkové ceny

Označení listu: Nabídková cena

Do výpočtu Nabídkové ceny [Kč/vlkm] vstupují tři položky, každá z nich spočtená jako průměr pro za celou Dobu plnění:

* Výchozí jednotková cena [Kč/vlkm] – Průměr
* Výchozí jednotková cena po úpravě [Kč/vlkm] – Průměr
* Výchozí jednotková cena po přepočtu [Kč/vlkm] – Průměr

Objednatel dále na tomto listu stanoví váhy položek pro výpočet Nabídkové ceny (v buňkách C3:C5).

Samotná Nabídková cena [Kč/vlkm] (v buňce B6) je pak spočtena jako vážený průměr třech výše uvedených položek pro výpočet Nabídkové ceny.

### Výchozí jednotková cena – Průměr

kde:

Výchozí jednotková cena – Průměr

Výchozí cena pro období Jízdního řádu j

Výchozí dopravní výkon pro období Jízdního řádu j

### Výchozí jednotková cena po úpravě – Průměr

kde:

Výchozí jednotková cena po úpravě – Průměr

Výchozí cena po úpravě pro období Jízdního řádu j

Výchozí dopravní výkon pro období Jízdního řádu j

### Výchozí jednotková cena po přepočtu – Průměr

kde:

Výchozí jednotková cena po přepočtu – Průměr

Výchozí cena po přepočtu pro období Jízdního řádu j

Výchozí dopravní výkon pro období Jízdního řádu j

### Nabídková cena

kde:

Nabídková cena

Výchozí jednotková cena – Průměr

Výchozí jednotková cena po úpravě – Průměr

Výchozí jednotková cena po přepočtu – Průměr

Váha položky Výchozí jednotková cena – Průměr

Váha položky Výchozí jednotková cena po úpravě – Průměr

Váha položky Výchozí jednotková cena po přepočtu – Průměr

# Aktualizovaná cena

## 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 (nadcházející rok u úhrady za použití dopravní cesty) 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 Nabídkové řízení jsou na tomto listu Objednatelem vyplněny jen výchozí údaje Indexů pro cenovou úroveň 2019 (v buňkách E3:E23) v období 2019/20, které slouží jako srovnávací hladina pro výpočet valorizace nadcházejících období. Období 2020/21 není prakticky využito ve výpočtech Finančního modelu, v tabulce jsou však uvedena 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/isc_cr> |
| Přesný popis | Indexy spotřebitelských cen – bazický index  Bazický index (průměr roku 2015 = 100)  Měřící 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  Měřící 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)  Měřící 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  Měřící 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 |

|  |  |
| --- | --- |
| Název Indexu | **Cena za použití dopravní cesty** |
| Statistický zdroj | Správa železniční dopravní cesty  <http://www.szdc.cz/index.html> |
| Přesný popis | Celková cena za použití dráhy pro jízdu vlaku, vypočtená dle metodiky správce dráhy pro parametry Objednávky |
| Zdrojový rok pro Jízdní řád s počátkem platnosti v roce (n) | Výpočet bude proveden v předstihu před samotným uzavřením Objednávky v roce (n) podle parametrů Jízdního řádu s počátkem platnosti v roce (n) |

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

## 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 do Nabídky (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
* Zavedení poplatku „Úhrady za použití ostatní infrastruktury“ správcem dráhy (SŽDC)
* Zavedení povinnosti vybavení Vozidel mobilní částí ETCS

Cenotvorné položky lze doplnit v případě, že dojde ke změně Počtu vlakových jednotek proti Výchozímu počtu vlakových jednotek. Změna 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 zbývající Doby plnění;
* 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 zbývající Doby plnění.

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

V případě zavedení 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 správcem dráhy (SŽDC). Výpočet poplatku bude proveden před samotným uzavřením Objednávky tak, aby hodnoty zadané do Doplňku Výchozího finančního modelu vstoupily do výpočtu Objednávkové ceny. Navíc však bude odečtena z Finančního modelu položka 12 „Ostatní přímé náklady“ – část 12.1 „Staniční služby“, a to pro příslušná období Jízdního řádu po zavedení poplatku Úhrady za použití ostatní infrastruktury. Hodnota odečtu se bude rovnat aktualizované výši položky Staničních služeb pro příslušné období Jízdního řádu tak, aby výsledná hodnota položky Staničních služeb v Aktualizovaném finančním modelu byla nulová, a to za předpokladu, že nový poplatek „Úhrada za použití ostatní infrastruktury“ plně nahradí náklady do té doby vykazované jako „Staniční služby“.

V případě zavedení povinnosti vybavení Vozidel mobilní částí ETCS bude Objednatelem vložena do Doplňku Výchozího finančního modelu hodnota Paušálu ETCS, a to do Cenotvorné položky *i* = 5.1 pro každý Dopravní rok poskytování Služeb, kdy je tato instalace povinná z rozhodnutí správce dráhy (SŽDC). Paušál ETCS je vypočten dle pravidel Smlouvy.

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.

## 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 2018 na Cenovou úroveň příslušného roku počátku období Jízdního řádu. Aktualizace je provedena prostřednictvím:

* Indexace Výchozího finančního modelu; a
* Doplňku 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 2018/19.

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 Doplňku Výchozího finančního modelu.

Aktualizovaná cena [tis.Kč] (v buňkách H24:V24) je pro každé období Jízdního řádu vztažena k Cenové úrovni počátku období platnosti Jízdního řádu, pro který byla spočtena.

### Aktualizovaná cena

kde:

Aktualizovaná cena pro období Jízdního řádu *j*

Výše Cenotvorné položky *i* v Aktualizovaném finančním modelu pro období Jízdního řádu *j*

Výše Cenotvorné položky *i* ve Výchozím finančním modelu pro období Jízdního řádu *j*

Výše Cenotvorné položky *i* doplněné do Výchozího finančního modelu do listu „Doplněk“ dle pravidel Smlouvy pro období Jízdního řádu *j*

Index Cenotvorné položky *i* pro období Jízdního řádu *j*

Index Cenotvorné položky *i* pro období Jízdního řádu *j* = 1 (tj. Jízdní řád 2018/19)

Podíl Cenotvorné položky *i* proměnný s Dopravním výkonem

Podíl Cenotvorné položky *i* proměnný s Počtem vlakových jednotek

Podíl Cenotvorné položky *i* nezávislý na Dopravním výkonu a Počtu vlakových jednotek

### Aktualizovaná jednotková cena

kde:

Aktualizovaná jednotková cena pro období Jízdního řádu j

Aktualizovaná cena pro období Jízdního řádu *j*

Výchozí dopravní výkon pro období Jízdního řádu *j*

### Aktualizovaná jednotková cena za Výkon

kde:

Aktualizovaná jednotková cena za Výkon pro období Jízdního řádu j

Výše Cenotvorné položky *i* v Aktualizovaném finančním modelu pro období Jízdního řádu *j*

Podíl Cenotvorné položky *i* proměnný s Dopravním výkonem

Výchozí dopravní výkon pro období Jízdního řádu *j*

## 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 S3:S23 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) Dopravního výkonu se změní přímo úměrně s ním.

## 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 T3:T23 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.

## 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 U3:U23 Výchozího finančního modelu).

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

# Objednávková cena

## 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 Výchozím dopravním výkonu a Výchozím počtu vlakových jednotek) přepočte na Objednávkový finanční model (založený na Objednaném dopravním výkonu a Objednaném počtu vlakových jednotek).

Na počátku listu Objednávka jsou shrnuty výchozí předpoklady pro sestavení Objednávky:

* Výchozí dopravní výkon [tis.vlkm] (v buňkách B3:K3) je převzat přímo z Výchozího finančního modelu (buňky G25:P25); při stanovení výše Cenotvorných položek Výchozího finančního modelu Dopravce rovněž zohledňuje, jaká část Výchozího dopravního výkonu připadá na vlaky vedené v jedné vlakové jednotce, vlaky vedené v soupravě dvou jednotek a vlaky vedené v soupravě tří jednotek:
  + Výchozí dopravní výkon jednotek [tis.vlkm] (v buňkách B4:K4) představuje Dopravní výkon, který je dle Jízdního řádu v Zadávací dokumentaci zajištěn jednou vlakovou jednotkou
  + Výchozí dopravní výkon souprav dvou jednotek [tis.vlkm] (v buňkách B5:K5) představuje Dopravní výkon, který je dle Jízdního řádu v Zadávací dokumentaci zajištěn soupravou dvou vlakových jednotek
  + Výchozí dopravní výkon souprav tří jednotek [tis.vlkm] (v buňkách B6:K6) představuje Dopravní výkon, který je dle Jízdního řádu v Zadávací dokumentaci zajištěn soupravou tří vlakových jednotek
* Výchozí počet vlakových jednotek [#] (v buňkách B7:K7) je předpokládaný počet vlakových jednotek, kterým bude zajišťována realizace Výchozího dopravního výkonu.
* Zohlednění souprav dvou jednotek ve složce Výkon [%] (v buňkách B8:K8) je Objednatelem stanovený koeficient, kterým se násobí Cenotvorné položky proměnné s Dopravním výkonem při odjetí Dopravního výkonu soupravou dvou jednotek proti odjetí stejného Dopravního výkonu jednou vlakovou jednotkou
* Zohlednění souprav tří jednotek ve složce Výkon [%] (v buňkách B9:K9) je Objednatelem stanovený koeficient, kterým se násobí Cenotvorné položky proměnné s Dopravním výkonem při odjetí Dopravního výkonu soupravou tří jednotek proti odjetí stejného Dopravního výkonu jednou vlakovou jednotkou

Následující tabulka listu Objednávka přináší souhrn Aktualizovaného finančního modelu, zejména pro možnost přímého srovnání jednotkové Ceny se souhrnem Objednávkového finančního modelu, který je uveden hned v následující tabulce.

Do tabulek Objednávky dopravního výkonu se vkládají hodnoty 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).

Objednávka dopravního výkonu je v součtu uvedena v položce Objednaný dopravní výkon [tis.vlkm] (v buňkách B80:K80), který se skládá ze složek:

* Objednaný dopravní výkon jednotek [tis.vlkm] (v buňkách B36:K36) představuje Dopravní výkon, který je dle Jízdního řádu v Objednávce zajištěn jednou vlakovou jednotkou; zadává se v rozdělení na kalendářní měsíce (v buňkách B23:K35)
* Objednaný dopravní výkon souprav dvou jednotek [tis.vlkm] (v buňkách B55:K55) představuje Dopravní výkon, který je dle Jízdního řádu v Objednávce zajištěn soupravou dvou vlakových jednotek; zadává se v rozdělení na kalendářní měsíce (v buňkách B42:K54)
* Objednaný dopravní výkon souprav tří jednotek [tis.vlkm] (v buňkách B74:K74) představuje Dopravní výkon, který je dle Jízdního řádu v Objednávce zajištěn soupravou tří vlakových jednotek; zadává se v rozdělení na kalendářní měsíce (v buňkách B61:K73)

Objednávka počtu vlakových jednotek se pro každé období platnosti Jízdního řádu zadává do předposlední tabulky na listu Objednávka (v buňkách B86:K86). Na každé období se zadává Objednaný počet vlakových jednotek, i pro případ, že je roven Výchozímu počtu vlakových jednotek.

## 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 tří složek:

* 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 a nejsou tudíž řešeny smluvním přepočtem dle Objednávky jako položky ostatní:

* „5 Odpisy dlouhodobého majetku 5.1 Vozidla“;
* „6 Pronájem a leasing vozidel“;
* „10 Úhrada za použití dopravní cesty“.

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

### Objednávková cena

přičemž:

vyjma

pouze pro

vyjma ,

pouze pro ,

kde:

Objednávková cena pro období Jízdního řádu *j*

Výše Cenotvorné položky *i* v Objednávkovém finančním modelu pro období Jízdního řádu *j*

Výše Cenotvorné položky *i* proměnné s Dopravním výkonem v Objednávkovém finančním modelu pro období Jízdního řádu *j*

Výše Cenotvorné položky *i* proměnné s Počtem vlakových jednotek v Objednávkovém finančním modelu pro období Jízdního řádu *j*

Výše Cenotvorné položky *i* v Aktualizovaném finančním modelu pro období Jízdního řádu *j*

Podíl Cenotvorné položky *i* proměnný s Dopravním výkonem

Podíl Cenotvorné položky *i* proměnný s Počtem vlakových jednotek

Podíl Cenotvorné položky *i* nezávislý na Dopravním výkonu a Počtu vlakových jednotek

Výchozí dopravní výkon jednotek

Výchozí dopravní výkon souprav dvou jednotek

Výchozí dopravní výkon souprav tří jednotek

Objednaný dopravní výkon jednotek pro období Jízdního řádu *j*

Objednaný dopravní výkon souprav dvou jednotek pro období Jízdního řádu *j*

Objednaný dopravní výkon souprav tří jednotek pro období Jízdního řádu *j*

Fixní koeficient zohlednění souprav dvou jednotek ve složce Výkon

Fixní koeficient zohlednění souprav tří jednotek ve složce Výkon

Výchozí počet vlakových jednotek

Objednaný počet vlakových jednotek pro období Jízdního řádu *j*

### Objednávková jednotková cena

přičemž:

kde:

Objednávková jednotková cena pro období Jízdního řádu j

Objednávková cena pro období Jízdního řádu *j*

Objednaný dopravní výkon pro období Jízdního řádu *j*

Objednaný dopravní výkon jednotek pro období Jízdního řádu *j*

Objednaný dopravní výkon souprav dvou jednotek pro období Jízdního řádu *j*

Objednaný dopravní výkon souprav tří jednotek pro období Jízdního řádu *j*

### Objednávková jednotková cena na Výkon

kde:

Objednávková jednotková cena na Výkon pro období Jízdního řádu j

Výše Cenotvorné položky *i* proměnné s Dopravním výkonem v Objednávkovém finančním modelu pro období Jízdního řádu *j*

Objednaný dopravní výkon pro období Jízdního řádu *j*

## 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 Výchozímu dopravnímu výkonu, a to včetně změn Dopravního výkonu připadajícího na vlaky vedené v jedné vlakové jednotce, vlaky vedené v soupravě dvou jednotek a vlaky vedené v soupravě tří jednotek.

Konkrétní postup kalkulace je definován ve vzorci výpočtu Objednávkové ceny výše.

## 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 počtu vlakových jednotek výkonu.

Kalkulace Cenotvorných položek v tomto listu:

* přímo přebírá hodnoty Aktualizovaného finančního model 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 v souladu se Smlouvou; a
* přepočítává hodnoty Aktualizovaného finančního model na Vozidlo poměrem Objednaného počtu vlakových jednotek a Výchozího počtu vlakových jednotek pro všechny ostatní Cenotvorné položky.

Konkrétní postup kalkulace je definován ve vzorci výpočtu Objednávkové ceny výše.

## 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 IDP.

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.

### Záloha kompenzace

kde:

Záloha kompenzace pro období Jízdního řádu *j*

Objednávková cena pro období Jízdního řádu *j*

Skutečné tržby pro období Jízdního řádu *j*

# Skutečná kompenzace

## 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]

Na tomto listu je připraveno šest tabulek 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. Záměna jednotky za soupravu dvou jednotek [vlkm] – uvede se Dopravní výkon, který byl na pokyn Objednatele ve Skutečnosti zajištěn soupravou dvou vlakových jednotek, byť v Objednávce měl být tento Dopravní výkon zajištěn jednou vlakovou jednotkou; pokud by naopak došlo ve Skutečnosti k vypravení jedné vlakové jednotky oproti soupravě dvou vlakových jednotek uvedené v Objednávce, zaznamená se do stejné tabulky Dopravní výkon se záporným znaménkem
3. Záměna jednotky za soupravu tří jednotek [vlkm] – uvede se Dopravní výkon, který byl na pokyn Objednatele ve Skutečnosti zajištěn soupravou tří vlakových jednotek, byť v Objednávce měl být tento Dopravní výkon zajištěn jednou vlakovou jednotkou; pokud by naopak došlo ve Skutečnosti k vypravení jedné vlakové jednotky oproti soupravě tří vlakových jednotek uvedené v Objednávce, zaznamená se do stejné tabulky Dopravní výkon se záporným znaménkem
4. Záměna soupravy dvou jednotek za soupravu tří jednotek [vlkm] – uvede se Dopravní výkon, který byl na pokyn Objednatele ve Skutečnosti zajištěn soupravou tří vlakových jednotek, byť v Objednávce měl být tento Dopravní výkon zajištěn soupravou dvou vlakových jednotek; pokud by naopak došlo ve Skutečnosti k vypravení soupravy dvou vlakových jednotek oproti soupravě tří vlakových jednotek uvedené v Objednávce, zaznamená se do stejné tabulky Dopravní výkon se záporným znaménkem
5. Neuplatnitelný dopravní výkon [vlkm] – viz definici pojmů
6. 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 B38:K38) a Objednávkové jednotkové ceny za Výkon [Kč/vlkm] (v buňkách B21:K21) pro příslušné období Jízdního řádu
2. Záměna jednotky za soupravu dvou jednotek [tis.Kč] je definována pomocí vzorce ve výpočtu Skutečné kompenzace
3. Záměna jednotky za soupravu tří jednotek [tis.Kč] je definována pomocí vzorce ve výpočtu Skutečné kompenzace
4. Záměna soupravy dvou jednotek za soupravu tří jednotek [tis.Kč] je definována pomocí vzorce ve výpočtu Skutečné kompenzace
5. Výše ušetřených nákladů za Neuplatnitelný dopravní výkon [tis.Kč] je součin Neuplatnitelného dopravního výkonu [vlkm] (v buňkách B106:K106) a Objednávkové jednotkové ceny [Kč/vlkm] (v buňkách B20:K20) pro příslušné období Jízdního řádu
6. Výše ušetřených nákladů za Nerealizovaný dopravní výkon [tis.Kč] je součin Nerealizovaného dopravního výkonu [vlkm] (v buňkách B123:K123) a Objednávkové jednotkové ceny za Výkon [Kč/vlkm] (v buňkách B21:K21) pro příslušné období Jízdního řádu

Skutečná cena je spočtena v samostatné tabulce (v buňkách B136:K136) jako součást výpočtu Skutečné kompenzace postupem uvedeným níže.

Skutečné tržby byly užity již pro výpočet Záloh kompenzace (viz kapitolu 4.5) a do buněk B137:K137 se přebírá jejich součet za celé období Jízdního řádu.

Skutečná kompenzace je pak rozdílem Skutečné ceny 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 popsaným níže.

### Skutečná cena

kde:

Skutečná cena pro období Jízdního řádu *j*

Objednávková cena pro období Jízdního řádu *j*

Objednávková jednotková cena pro období Jízdního řádu j

Objednávková jednotková cena za Výkon pro období Jízdního řádu j

Přidaný dopravní výkon v období Jízdního řádu *j*

Neuplatnitelný dopravní výkon v období Jízdního řádu *j*

Nerealizovaný dopravní výkon v období Jízdního řádu *j*

Záměna jednotky za soupravu dvou jednotek v období Jízdního řádu *j*

Záměna jednotky za soupravu tří jednotek v období Jízdního řádu *j*

Záměna soupravy dvou jednotek za soupravu tří jednotek v období Jízdního řádu *j*

Fixní koeficient zohlednění souprav dvou jednotek ve složce Výkon

Fixní koeficient zohlednění souprav tří jednotek ve složce Výkon

### Skutečná kompenzace

kde:

Skutečná kompenzace pro období Jízdního řádu *j* náležející Dopravci

Skutečná cena pro období Jízdního řádu *j*

Skutečné tržby pro období Jízdního řádu *j*

Záloha kompenzace pro období Jízdního řádu *j*

Doplatek kompenzace pro období Jízdního řádu *j*

### Skutečná jednotková kompenzace

přičemž:

kde:

Skutečná jednotková kompenzace pro období Jízdního řádu *j*

Skutečná kompenzace pro období Jízdního řádu *j* náležející Dopravci

Skutečný dopravní výkon pro období Jízdního řádu *j*

Objednaný dopravní výkon pro období Jízdního řádu *j*

Přidaný dopravní výkon v období Jízdního řádu *j*

Neuplatnitelný dopravní výkon v období Jízdního řádu *j*

## 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.