

Dodatok č. 4

k Čiastkovej zmluve pre rok 2023 zo dňa 30. 12. 2022
v znení Dodatku č. 1 zo dňa 16. 2. 2023, Dodatku č. 2 zo dňa 18. 4. 2023 a Dodatku č. 3
zo dňa 25. 10. 2023 (ďalej len „**Čiastková zmluva**“) k Zmluve o dopravných službách
vo verejnom záujme zo dňa 27. 11. 2020 v znení Dodatku č. 1 zo dňa 23. 12. 2021,
Dodatku č. 2 zo dňa 7. 6. 2022, Dodatku č. 3 zo dňa 22.12. 2022, Dodatku č. 4
zo dňa 29. 5. 2023, Dodatku č. 5 zo dňa 25. 10. 2023 (ďalej len „**Zmluva**“)
(ďalej len „**Dodatok č. 4**“)

uzatvorený podľa odseku 3.2 Čiastkovej zmluvy medzi nasledovnými zmluvnými stranami

Objednávateľ: Slovenská republika zastúpená Ministerstvom dopravy
Slovenskej republiky
Sídlo: Námestie slobody č. 6, 810 05 Bratislava
Štatutárny orgán: JUDr. Ing. Jozef Ráž
minister dopravy Slovenskej republiky
Zástupca pre vecné
rokovania: Ing. Peter Šulko, PhD., MBA
generálny riaditeľ a sekcie železničnej dopravy a dráh
Identifikačné číslo: 304 16 094
Bankové spojenie: Štátna pokladnica
Výdavkový účet: 7000117681/8180
IBAN: SK71 8180 0000 0070 0011 7681
Príjmový účet: 7000117622/8180
IBAN: SK15 8180 0000 0070 0011 7622
(ďalej len „**Objednávateľ**“)

a

Dopravca: Železničná spoločnosť Slovensko, a. s.
Sídlo: Rožňavská 1, 832 72 Bratislava
Štatutárny orgán: Mgr. Peter Helexa
predseda predstavenstva
Mgr. Martin Bahurinský
podpredseda predstavenstva
Zástupca pre vecné
rokovania:
Identifikačné číslo: 35 914 939
DIČ: 2021920076
IČ DPH: SK2021920076
Zapísaný v: Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, Oddiel: Sa,
Vložka: č. 3497/B
Bankové spojenie: UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a. s.
IBAN: SK87 1111 0000 0014 2319 2053
SWIFT: UNCRSKBX
(ďalej len „**Dopravca**“)
(spolu ďalej len „**Zmluvné strany**“ a jednotlivo „**Zmluvná strana**“)

PREAMBULA

- A.** Zmluvné strany podľa čl. 7 Zmluvy uzatvorili Čiastkovú zmluvu, ktorá upravuje práva a povinnosti oboch Zmluvných strán.
- B.** V dodatku č. 1 k Zmluve sa strany dohodli na inovácií Finančného modelu, ktorý automatizovaným spôsobom vypočíta náklady a tiež vypočíta Výnosy Dopravcu. Zmluvné strany sa tiež dohodli, že po Realizácií Finančného modelu upravia znenie Zmluvy.
- C.** Vzhľadom na vyššie uvedené skutočnosti, Zmluvné strany uzatvárajú podľa čl. 3 ods. 3.2 Čiastkovej zmluvy tento Dodatok č. 4 v nasledovnom znení:

Čl. 1 PREDMET DODATKU

1. Príloha č. 9 – Metodológia výpočtu oprávnenej úhrady k Čiastkovej zmluve sa nahrádza novou Prílohou č. 9 – Metodológia Finančného modelu. Nová Príloha č. 9 tvorí Prílohu č. 1 Dodatku č. 4 a je neoddeliteľnou súčasťou Čiastkovej zmluvy.

Čl. 2 ZÁVEREČNÉ USTANOVENIA

1. Dodatok č. 4 nadobúda platnosť dňom jeho podpisu Zmluvnými stranami a účinnosť dňom nasledujúcim po dni jeho zverejnenia v Centrálnom registri zmlúv vedenom Úradom vlády Slovenskej republiky podľa § 47a ods. 1 zákona č. 40/1964 Zb. Občiansky zákonník v nadväznosti na § 5a ods. 1 a 6 zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o slobode informácií) v znení neskorších predpisov.
2. Ostatné ustanovenia Čiastkovej zmluvy v znení predchádzajúcich dodatkov neupravené Dodatkom č. 4 ostávajú nezmenené.
3. Dodatok č. 4 je spísaný v slovenskom jazyku v 6 (šiestich) vyhotoveniach s platnosťou originálu, pričom 3 (tri) vyhotovenia dostane Objednávateľ a 3 (tri) vyhotovenia dostane Dopravca.
4. Zmluvné strany podpisom Dodatku č. 4 vyhlasujú, že si ho riadne prečítali, v plnom rozsahu porozumeli jeho obsahu, ktorý je pre ne dostatočne zrozumiteľný a určitý, že Dodatok č. 4 vyjadruje ich slobodnú a vážnu vôľu bez akýchkoľvek omylov a že nebol uzavretý ani v tiesni, ani za nápadne nevýhodných podmienok plynúcich pre ktorúkoľvek Zmluvnú stranu, na znak čoho ho týmto vlastnoručne podpisujú.
5. Prílohy:
Príloha č. 1: Príloha č. 9 k Čiastkovej zmluve – Metodológia finančného modelu

V Bratislave dňa:

JUDr. Ing. Jozef Ráž
minister dopravy SR

V Bratislave dňa:

Mgr. Peter Helexa
predseda predstavenstva
Železničná spoločnosť Slovensko, a. s.

Mgr. Martin Bahurinský
podpredseda predstavenstva
Železničná spoločnosť Slovensko, a. s.

Metodológia výpočtu predpokladanej úhrady na základe parametrov Finančného modelu

Krok	Kedy sa vykonáva	ZoDSVZ v znení neskorších dodatkov (ďalej Zmluva)
1. Výpočet parametrov úhrady pre rok N	Ročne v roku N-2	Čl. 9 bod 9.5a) a čl. 10
2. Indexácia parametrov úhrady	Ročne, pri výpočte parametrov úhrady pre rok N	Čl. 12.1 a 12.2
3. Stanovenie ročnej úhrady a zálohových platieb	Ročne, do 15. marca N	Čl. 7, 9, 10, 11
4. Kontrola nadmernej úhrady	Ročne, do 31. 5. roku N+1	Čl. 13
5. Prepočítanie parametrov úhrady	Ročne, do 31. 1. 2029	Čl. 12

Predpokladanú ročnú úhradu za dopravné služby vo verejnom záujme (ďalej DSVZ) vypočítava Dopravca na základe predbežnej objednávky dopravných výkonov podľa bodu 7.2 Zmluvy na obdobie roka N na základe parametrov úhrady a výkonov pre výpočet úhrady plánovaných pre rok N platnosti podľa čl. 10 a nasledujúcich článkov Zmluvy. Výpočet zohľadňuje očakávaný vývoj cenových indexov a prepočítanie parametrov úhrady v zmysle čl. 12 Zmluvy.

1. Výpočet parametrov úhrady pre rok N

Výpočet parametrov úhrady sa uskutoční v roku N-2 pred uzatvorením čiastkovej zmluvy platnej pre rok N. Ako východisko pre stanovenie parametrov úhrady slúžia skutočné ekonomicky oprávnené náklady týkajúce sa DSVZ v roku N-2. Zohľadňujú sa náklady poslednej finančnej závierky, ktorá je k dispozícii pred uzatvorením čiastkovej zmluvy platnej pre rok N.

Finančný model bude obsahovať predpokladaný rozpočet ekonomicky oprávnených nákladov, ekonomicky oprávnených výnosov a z nich vyplývajúcu predpokladanú úhradu za plnenie DSVZ. Východiskové parametre finančného modelu budú vypočítané na základe skutočných hodnôt nákladov a výnosov Dopravcu, ktoré vynaložil na plnenie DSVZ v dohodnutom východiskovom roku N-2, pri zohľadnení predpokladaných zmien v objednávke DSVZ predloženej MD SR pre rok N. Následne budú parametre finančného modelu indexované podľa zmeny cenových indexov v zmysle bodu 12.1 a 12.2 Zmluvy. V súlade s čl. 12 Zmluvy môže Dopravca po dohode s Objednávateľom pristúpiť ku prepočítaniu parametrov úhrady.

Výpočet Predpokladanej sumy Úhrady bude rozlišovať postup pri zásadnej zmene objednávky a inej nezásadnej zmene objednávky. Zásadná zmena objednávky je definovaná v bode 3.67 Zmluvy. V prípade ak nenastala zásadná zmena celkovej objednávky budú parametre finančného modelu indexované o zmeny cenových indexov opísaných v bode 12.1 a 12.2 Čl. 12 Zmluvy. Ak nastane Zásadná zmena objednávky, bude nasledovať prepočet parametrov finančného modelu pre celý rozsah výkonov.

Ako východisko pre stanovenie parametrov úhrady pre vyčíslenie predpokladanej úhrady na rok 2024 sa použijú skutočné ekonomicky oprávnené náklady za rok 2022.

Predpokladaná úhrada za dopravné služby sa vyčíslí na základe nasledovných parametrov úhrady:

- a) parameter úhrady - výkony železničných koľajových vozidiel ZSSK: i) skupiny hnacích koľajových vozidiel a ii) skupiny osobných vozňov – parameter úhrady A),
- b) parameter úhrady - výkony cudzích železničných koľajových vozidiel: i) skupiny hnacích koľajových vozidiel cudzích vlastníckych značiek a ii) skupiny osobných vozňov cudzích vlastníckych značiek - parameter úhrady B),
- c) parameter úhrady - výkony zamestnancov na vlaku a pre vlak: i) vlakový personál (náklady na výkony rušňovodčov a výkony sprevádzajúceho personálu) a ii) vozmajster (náklady na výkony vozmajstrov) – parameter úhrady C),
- d) parameter úhrady - trakčné zdroje: i) trakčná nafta (náklady na spotrebu trakčnej nafty podľa radov hnacích koľajových vozidiel) a ii) trakčná elektrická energia (náklady na spotrebu trakčnej elektrickej energie podľa trakcií) – parameter úhrady D),
- e) parameter úhrady – predaj pre všetky distribučné kanály: i) predaj Dopravca (pokladník Dopravcu, internet, sms) a ii) automaty a iii) zmluvný predaj a iv) sprevádzajúci personál - predaj vo vlaku - parameter úhrady E),
- f) parameter úhrady - nakupované služby na vlak (náklady na služby v špeciálnych vozňoch, náklady na náhradnú autobusovú dopravu zavedenú z dôvodu výluk, úhrada poplatku za železničnú dopravnú cestu a náklady na doplnkové služby: noviny, nápoje ...) – parameter úhrady F),
- g) parameter úhrady - ostatné náklady súvisiace so zabezpečením DSVZ vo vlaku nezaraďované vo vyššie uvedených parametroch (náklady ostatné vyššie neuvedené, nepriame administratívne náklady a režijné náklady) – parameter úhrady G),
- h) parameter úhrady - miera zisku – parameter úhrady H),
- i) parameter predpokladaných Výnosov dopravcu, ktorý stanovuje Dopravca kvalifikovaným a odôvodneným odhadom – parameter úhrady I),
- j) parameter jednotkovej výšky úhrady na vlakový kilometer pre prípadnú, Nezásadnú (nie Zásadnú) zmenu objednávky DSVZ - parameter úhrady J).

Parameter úhrady A) Výkony železničných koľajových vozidiel

Parameter obsahuje náklady súvisiace so železničnými vozidlami:

- ŽKV_HKV (hnacie koľajové vozidlá)
- ŽKV_OV (osobné vozne)

Náklady týchto parametrov sú predovšetkým náklady na zariadenia pre opravy a údržbu koľajových vozidiel, osobné náklady opravárov, externé opravy, čistenie vozidiel, strážnu službu, deponovanie vozidiel, odpisy, líziny, finančné náklady a ďalšie náklady.

Parameter HKV sa viaže k lokomotívnym kilometrom a parameter OV k vozňovým kilometrom.

Východiskom pre kalkulovanie odpisov zmluvného obdobia vozidiel je zostava majetku železničných koľajových vozidiel vrátane plánu investícií do koľajových vozidiel.

Parameter úhrady nákladov viazaných na vozidlá sa vyčíslí v závislosti od skupín existujúcich vozidiel a nových vozidiel, ktoré Dopravca plánuje použiť a ich výkonu. Výpočet parametrov úhrady vychádza z ekonomicky oprávnených nákladov zohľadňujúcich investičný plán (odsúhlasený Objednávatel'om), náklady súvisiace s financovaním investícií do vozidiel a náklady na prenájom vozidiel. Z dôvodu zabránenia dvojitej kompenzácie odpisov financovaných zo ŠR a EÚ sú odpisy majetku obstaraného v rámci EÚ projektov financovaných z NFP započítané do parametra v netto výške (bez započítania alikvotného podielu odpisov financovaných zo zdrojov EÚ a ŠR).

Zmluvné strany dohodnú výšku odpisov, ktoré budú súčasťou ekonomicky oprávnených nákladov roku N. Výška odpisov je kalkulovaná v súlade s bodom 10.8 Čl. 10 Zmluvy, pričom pri vyčíslení celkovej sumy odpisov v zmysle bodu 10.8 a) sú celkové odpisy započítané do ekonomicky oprávnených nákladov v roku 2021 zvýšené o infláciu (HICP).

Parameter úhrady B) Výkony cudzích železničných koľajových vozidiel

Parameter obsahuje náklady na výkony vozidiel cudzích železničných správ na území SR vo vlakoch ZoDSVZ. Ide o náklady na nakupované služby trakčných výkonov a výkonov osobných vozňov.

Parameter úhrady C) Výkony zamestnancov na vlaku a pre vlak

V tomto prípade sú kalkulované tri parametre vyčíslené za tri kategórie zamestnancov (rušňovodiči, sprevádzajúci personál a vozmajstri). Do parametrov sú započítané predovšetkým náklady na spotrebu materiálu, náklady na hmotný majetok materiál, náklady na rovnošaty, cestovné, služby mobilných operátorov a služby informačných technológií, osobné náklady, odpisy používaných zariadení a pod.

Parametre sa viažu k hodinám výkonov rušňovodičov, sprevádzajúceho personálu a vozmajstrov.

Parameter úhrady D) Trakčné zdroje

Vo finančnom modeli sú do úhrady za DSVZ započítané v tomto prípade dva parametre:

- Trakčná elektrická energia

Parameter obsahuje náklady na trakčnú elektrickú energiu (TEE) vrátane ostatných nákladov súvisiacich so službami logistiky. Parameter sa viaže k výkonom hrubo tonokilometrov vlakov (HTK). Komodita trakčnej elektrickej energie predstavuje variabilnú zložku, ostatné náklady fixnú zložku parametra.

- Trakčná motorová nafta

Parameter obsahuje náklady na trakčnú naftu (NAF) vrátane ostatných nákladov súvisiacich so službami logistiky, prepravou a skladovaním, nákladov na zariadenia a prevádzku zariadení čerpacích stojanov. Parameter sa viaže k výkonom hrubo tonokilometrov vlakov (HTK). Komodita trakčnej nafty predstavuje variabilnú zložku, ostatné náklady fixnú zložku parametra.

Parameter úhrady E) Predaj pre všetky distribučné kanály

Parameter obsahuje náklady súvisiace s predajom cestovných dokladov. Obsahuje všetky typy predajných kanálov (pokladne, internet, automat, ...)

Nákladové druhy toho parametra sú predovšetkým osobné náklady pokladníkov, prevádzka priestorov, informačné technológie - najmä predajne zariadenia a software, služby mobilných operátorov a pod.

Parameter úhrady F) Nakupované služby na vlak

Tento parameter obsahuje náklady na:

- Náhradnú autobusovú dopravu

Parameter obsahuje náklady na náhradnú autobusovú dopravu v súvislosti s nahradením vlakov autobusmi v prípade výluk, nehodových udalostí a pod. Hodnota nákladov tohoto parametra sa kvantifikuje ako priama úhrada.

- Služby v špeciálnych vozňoch (lôžkových a ležadlových vozňoch)

Parameter obsahuje náklady na nakupované služby poskytnuté vo vlakoch, v lôžkových a ležadlových vozňoch. Hodnota nákladov tohoto parametra sa kvantifikuje ako priama úhrada.

- Poplatok za použitie železničnej dopravnej cesty

Parameter obsahuje náklady za použitie železničnej dopravnej cesty. Ide o poplatok za železničnú dopravnú cestu uhrádzaný manažérovi železničnej infraštruktúry v zmysle platného výnosu v závislosti od plánovaných výkonov Dopravcu. Hodnota nákladov tohoto parametra sa kvantifikuje ako priama úhrada.

- Doplnkové služby vo vlakoch

Parameter obsahuje náklady na doplnkové služby ako sú: občerstvenie vo vlakoch, dodávky tlače a pod.) Hodnota nákladov tohoto parametra sa kvantifikuje ako priama úhrada.

Parameter úhrady G) Ostatné náklady súvisiace so zabezpečením DSVZ vo vlaku

Parameter obsahuje ostatné nepriame náklady, administratívne a režijné náklady, ktoré súvisia s realizáciou DSVZ a nie sú započítané v ostatných parametroch úhrad A) až E) referenčného obdobia. Nákladové druhy, ktoré vstupujú do výpočtu tohto parametra sú predovšetkým ostatné odpisy, režijné náklady: osobné náklady ostatné, spotreba materiálu ostatná, opravy a údržba ostatné, cestovné, informačné technológie, platené nájomné a podobne. Podiel týchto nákladov a nákladovej základne predstavuje percentuálnu prirážku.

Náklady tohto parametra sú vyčíslené vo výške plánovanej percentuálnej prirážky k objemu fixnej a variabilnej zložky ostatných plánovaných nákladov parametrov A) až E).

Parameter úhrady H) - Miera zisku

Parameter predstavuje ocenenie možného rizika poskytovateľa DSVZ, ktoré je kalkulované v súlade so ZoDSVZ ako miera zisku. Nad rámec rizikovej expozície je v takýchto výpočtoch absolútne legitímne a požadované vyhradiť si primeranú hodnotu zisku. Primeraný zisk sa vypočíta percentuálnou prirážkou k ekonomicky oprávneným nákladom. Výška primeraného zisku sa pre rok 2024 stanovuje vo výške 4 % z ekonomicky oprávnených nákladov. Výška primeraného zisku však nesmie presiahnuť sumu 7,5% z hodnoty plánovaných ekonomicky oprávnených nákladov v danom roku.

Parameter úhrady I) Predpokladané výnosy

Parameter obsahuje výnosy z poskytovania DSVZ realizovaných podľa ZoDSVZ. Predpokladané výnosy, ktoré zahŕňajú okrem výnosov z cestovného, aj iné výnosy súvisiace so službami spadajúcimi pod čiastkovú zmluvu, ktoré Dopravca stanovuje kvalifikovaným a odôvodneným odhadom, pri zohľadnení plánovanej obchodnej a cenovej politiky Dopravcu.

Východiskom pre vyčíslenie predpokladaných výnosov sú výnosy východiskového roku N-2, ktoré sú prepočítané na úroveň roku N pri zohľadnení cenových indexov a koeficientov mobility, na základe ktorých sú prepočítané prepravné ukazovatele (osoby a osobokilometre). Koeficienty mobility zohľadňujú celkový potenciál regiónu, konkurenciu a iné externé vplyvy.

Ak sú splnené podmienky pre Zásadnú zmenu objednávky Dopravca vyčíslí úhradu za DSVZ podľa parametrov úhrady A) až I).

Parameter úhrady J) – Jednotková výška úhrady na vlakový kilometer

Tento parameter sa uplatňuje pri výpočte úhrady za DSVZ, ak nie sú splnené podmienky pre Zásadnú zmenu objednávky, ide o Nezásadnú zmenu objednávky DSVZ. V tomto prípade Dopravca vyčíslí úhradu za DSVZ podľa parametrov úhrady H) až J).

2. Indexácia parametrov úhrady

Index (I) - predstavuje nárast ceny danej komodity za zmluvné obdobie v porovnaní s referenčným obdobím (kumulatívne).

Vývoj cenových indexov vychádza z makroekonomických prognóz Inštitútu finančnej politiky Ministerstva financií Slovenskej republiky, iných verejne dostupných prognóz a z interných východísk ZSSK v oblasti nakupovaných trakčných zdrojov. Výška a odkaz na webové sídlo zdroja cenových indexov uplatnených pri kvantifikácii ročnej úhrady za DSVZ v roku N je definovaná v Prílohe č. 4 k Čiastkovej zmluve na rok N.

Indexácia sa uplatňuje podľa nákladových oblastí, pričom rozlišujeme 5 oblastí (typov indexov ti):

- mzdy (mzdy a odvody) – rast mzdy v súkromnom sektore,
- nafta (trakčná nafta) – inflačný rast,
- elektrina (trakčná elektrická energia) – inflačný rast,
- ostatné (ostatné náklady) – inflačný rast,
- neindexované.

Neindexované oblasti zahŕňajú náklady na odpisy a náklady, ktoré sú priamo vypočítané pre zmluvné obdobie a to sú:

- náhradná autobusová doprava,
- služby v špeciálnych vozňoch (v lôžkových a ležadlových vozňoch),
- poplatky za prístup na železničnú dopravnú cestu,
- ostatné doplnkové služby pre vlaky.

Parameter úhrady A) podlieha úprave na začiatku roka N-1 na základe ročných účtovných odpisov stanovených vo výkaze investičného majetku a ostatných nákladov súvisiacich s financovaním investícií do vozidiel, ak sa Dopravca a Objednávateľ nedohodnú inak. Kvantifikáciu celkovej sumy odpisov upravuje bod 10.8 Čl. 10 Zmluvy.

3. Stanovenie predpokladanej úhrady a zálohových platieb

Objednávateľ je povinný oznámiť Dopravcovi predbežnú objednávku DSVZ na obdobie roka N s výhľadom na roky N+1 a N+2 najneskôr do 1. júla roka N-2, a to samostatne pre vlaky diaľkovej dopravy a samostatne pre vlaky regionálnej a prímestskej dopravy. Podrobnú štruktúru predbežnej objednávky definuje bod 7.1 Zmluvy.

Do troch mesiacov po predložení predbežnej objednávky Objednávateľom je Dopravca povinný predložiť Objednávateľovi písomné stanovisko ku predbežnej objednávke, ktorého súčasťou bude indikatívny odhad celkových nákladov, výnosov a celkovej úhrady za DSVZ podľa predbežnej objednávky. Dopravca je povinný oznámiť Objednávateľovi výšku predpokladanej úhrady za dopravné služby na rok N najneskôr do 15. marca roka N-1.

Konečný rozsah objednaných DSVZ na kalendárny rok N, bude dohodnutý v čiastkovej zmluve na celý kalendárny rok, tak aby zálohová úhrada postačovala na zabezpečenie objednaných DSVZ. Čiastkovú zmluvu na rok N uzatvoria zmluvné strany najneskôr do 30. apríla roka N-1.

Výška predpokladanej úhrady sa stanovuje v roku N-2 pred začiatkom aktuálneho roku platnosti čiastkovej zmluvy. Vypočíta sa ako súčin parametrov úhrady a výkonov pre výpočet úhrady plánovaných pre Rok N platnosti čiastkovej zmluvy. Ako východisko pre výpočet úhrady sa použijú plánované výkony vo výške predbežnej objednávky DSVZ na Rok N. Ďalej sa odpočítajú plánované výnosy a pripočíta sa primeraný zisk. Plánované výnosy súvisiace so záväzkami podľa čiastkovej zmluvy sa vypočítavajú na rok N vopred, a to na základe výnosov roka N-2 a plánovanej obchodnej a cenovej politiky Dopravcu na roky N+1 a N+2.

$$U_{zo} = N_{zo}^{HKV} + N_{zo}^{OV} + N_{zo}^{CZKV} + N_{zo}^{RC} + N_{zo}^{SP} + N_{zo}^{VZM} + N_{zo}^{TEE} + N_{zo}^{NAF} + N_{zo}^{PCD} + N_{zo}^{OST} + N_{zo}^{NAD} + N_{zo}^{WGS} + N_{zo}^{ZDC} + N_{zo}^{DSV} + N_{zo}^{MZ} - V_{zo}$$

kde:

U_{zo} – Úhrada za DSVZ v zmluvnom období (zo)

N_{zo}^{HKV} - Celkové náklady na hnacie kolajové vozidlá v zmluvnom období (zo)

N_{zo}^{OV} - Celkové náklady na osobné vozne v zmluvnom období (zo)

N_{zo}^{CZKV} - Celkové náklady na výkony cudzích (zahraničných) kolajových vozidiel v zmluvnom období (zo)

N_{zo}^{RC} - Celkové náklady na rušňovodičov v zmluvnom období (zo)

N_{zo}^{SP} - Celkové náklady na sprevádzajúci personál v zmluvnom období (zo)

N_{zo}^{VZM} - Celkové náklady na vozmajstrov v zmluvnom období (zo)

N_{zo}^{TEE} - Celkové náklady na trakčnú elektrickú energiu v zmluvnom období (zo)

N_{zo}^{NAF} - Celkové náklady na trakčnú naftu v zmluvnom období (zo)

N_{zo}^{PCD} - Celkové náklady na predaj cestovných dokladov v zmluvnom období (zo)

N_{zo}^{OST} - Celkové ostatné náklady v zmluvnom období (zo)

N_{zo}^{NAD} - Náhradná autobusová doprava

N_{zo}^{WGS} - Služby v špeciálnych vozňoch (v lôžkových a ležadlových vozňoch)

N_{zo}^{ZDC} - Poplatok za železničnú dopravnú cestu

N_{zo}^{DSV} - Doplnkové služby pre vlaky

N_{zo}^{MZ} - Miera zisku v zmluvnom období (zo)

V_{zo} - Výnosy v zmluvnom období (zo)

Výpočet parametrov úhrady v závislosti od objemu DSVZ

V prípade všetkých parametrov, náklady započítané do jednotlivých parametrov, v druhovom členení primárnych nákladov, sú rozdelené na fixné a variabilné náklady a v prípade zásadnej zmeny objednávky DSVZ sa v závislosti od redukcie alebo prírastku výkonov DSVZ znižujú alebo zvyšujú variabilné náklady.

$$N_{zo}^P = \sum_{ti} \left((1 - \alpha_{ro,ti}^P) * V_{ro}^P * TA_{ro,ti}^P + \alpha_{ro,ti}^P * V_{zo}^P * TA_{ro,ti}^P \right) * \frac{I_{zo,ti}}{I_{ro,ti}}$$

kde:

N_{zo}^P - Celkové náklady (N) na parameter (P) v zmluvnom období (zo)

V_{zo}^P - Výkon parametra v zmluvnom období (zo)

V_{ro}^P - Výkon parametra v referenčnom období (ro)

$TA_{ro,ti}^P$ - Tarifa parametra v EUR/jednotka výkonu v referenčnom období (ro), pre typ indexu (ti)

$\alpha_{ro,ti}^P$ - Podiel variabilných nákladov parametra v referenčnom období (ro), pre typ indexu (ti)

$I_{zo,ti}$ - Index podľa typu cenového indexu v zmluvnom období (zo)

$I_{ro,ti}$ - Index podľa typu cenového indexu v referenčnom období (ro).

4. Kontrola nadmernej úhrady

Kontrola nadmernej úhrady sa uskutočňuje každoročne po vykonaní auditu ekonomicky oprávnených nákladov a ekonomicky oprávnených výnosov súvisiacich s plnením záväzkov vyplývajúcich z tejto čiastkovej zmluvy. Musí sa uskutočniť do 31. 5. roku N+1.

V priebehu kontroly nadmernej úhrady sa berú do úvahy celkové oprávnené náklady, výnosy, vrátane vyčíslených Nepredvídateľných ekonomicky oprávnených nákladov a primeraný zisk. Pre tento účel sa celkovými nákladmi a výnosmi rozumejú auditované ekonomicky oprávnené náklady a auditované výnosy súvisiace so záväzkami podľa čiastkovej zmluvy.

Úhrada Objednávateľa za rok N nesmie prekročiť výšku čistého finančného vplyvu, ktorý bude vypočítaný v zmysle prílohy nariadenia (ES) č. 1370/2007. Čistý finančný vplyv sa vypočíta na základe vynaložených ekonomicky oprávnených nákladov, výnosov vytvorených v súvislosti s plnením záväzkov vyplývajúcich z tejto Zmluvy a primeraného zisku.

Čistý finančný vplyv = Celkové náklady (za záväzky vyplývajúce zo služieb vo verejnom záujme) – Celkové výnosy (vo vzťahu k záväzkom vyplývajúcim zo služieb vo verejnom záujme) + primeraný zisk

V prípade, že súčet poskytnutých zálohových platieb prekročí výšku Čistého finančného vplyvu, vrátane úhrady Nepredvídateľných ekonomicky oprávnených nákladov, rozdiel sa považuje za nadmernú Úhradu. Nadmernú Úhradu vyplývajúcu z ročného vyhodnotenia plnenia čiastkovej zmluvy na rok N vysporiada Dopravca voči Objednávateľovi do jedného mesiaca odo dňa podpisu protokolu o vyhodnotení plnenia čiastkovej zmluvy za rok N, a to podľa podmienok a spôsobom uvedeným v Protokole o vyhodnotení plnenia čiastkovej zmluvy za rok N.

Kontrolu a finančné vysporiadanie nadmernej úhrady (nadkompenzácie) upravuje čl. 13 a 14 Zmluvy.

5. Úprava parametrov úhrady

Úpravu parametrov úhrady upravuje čl. 12 Zmluvy.

Existujú dve možnosti úpravy parametrov úhrady – ročná indexácia (pozri bod 2.) a možnosť celkového prepočítania.

Každá zo Zmluvných strán môže do 31. januára roka N požiadať o celkové prepočítanie parametrov úhrady, ak dôjde k významnej zmene základnej štruktúry alebo výšky nákladov. Okrem uvedeného Zmluvné strany majú právo požiadať o prepočítanie výšky úhrady na základe zmeny objednaného rozsahu Výkonov a tiež v prípade vzniku nesúladu medzi vypočítanou predpokladanou výškou úhrady a rozpočtom Objednávateľa.