

**Aneks nr 12**  
**do UMOWY RAMOWEJ Nr 4/KM/NI.IT.I./09**  
**o świadczenie usług publicznych w zakresie publicznego transportu zbiorowego**  
**na obszarze województwa mazowieckiego**

zawarty w Warszawie, pomiędzy:

Województwem Mazowieckim, z siedzibą w Warszawie przy ul. Jagiellońskiej 26, NIP 113 245 39 40, REGON 015528910, w imieniu którego działa Zarząd Województwa Mazowieckiego, reprezentowany przez:

1. Pana Adama Struzika Marszałka Województwa Mazowieckiego
2. Pana Rafała Rajkowskiego Wicemarszałka  
zwanym dalej Organizatorem

a Spółką

„Koleje Mazowieckie – KM” sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ulicy Lubelskiej 26, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestr Przedsiębiorców pod nr KRS-0000222735, posiadającą numer NIP 1132520369, REGON 015876404 z kapitałem zakładowym w wysokości 481 909 000,00 zł, reprezentowaną przez:

1. Pana Roberta Stępnia Prezesa Zarządu
2. Pana Cezarego Lewandowskiego Członka Zarządu  
zwaną dalej Operatorem,

zwanymi dalej Stroną lub łącznie Stronami.

Zważywszy, że:

- w dniu 19 maja 2009 r. Strony zawarły Umowę Ramową Nr 4/KM/NI.IT.I./09 o świadczenie usług publicznych w zakresie wykonywania regionalnych kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze województwa mazowieckiego w piętnastu kolejnych latach tj. w okresie od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2024 r., zmienioną następnie aneksami: nr 1 z dnia 31 sierpnia 2009 r., nr 2 z dnia 12 stycznia 2010 r., nr 3 z dnia 28 grudnia 2011 r., nr 4 z dnia 20 marca 2013 r., nr 5 z dnia 30 maja 2017 r., nr 6 z dnia 12 grudnia 2018 r., nr 7 z dnia 3 czerwca 2019 r., nr 8 z dnia 23 grudnia 2020 r., nr 9 z dnia 14 kwietnia 2021 r., nr 10 z dnia 6 grudnia 2022 r. oraz nr 11 z dnia 26 stycznia 2023 r. („Umowa Ramowa”);

- Spółka „Koleje Mazowieckie – KM” sp. z o.o. jest podmiotem wewnętrznym powołanym do świadczenia usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w rozumieniu przepisu art. 2 lit. j) Rozporządzenia (WE) nr 1370/2007 dotyczącego usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylającego rozporządzenia Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70 (Dz. U. UE. L. 2007.315.1);
- Zarząd Województwa na posiedzeniu w dniu 16 sierpnia 2023 r. wyraził zgodę na zwiększenie rekompensaty i zawarcie stosownego aneksu do Umowy Ramowej nr 4/KM/NI.IT.I./09 z dnia 19 maja 2009 r., dotyczącej organizowania i finansowania publicznego transportu zbiorowego na obszarze województwa mazowieckiego;
- Sejmik Województwa Mazowieckiego na posiedzeniu w dniu 19 września 2023 r. zwiększył kwotę rekompensaty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Mazowieckiego w latach 2023-2038,

Strony zgodnie wprowadzają następujące zmiany do Umowy Ramowej:

### § 1.

1. § 1 Definicje otrzymuje brzmienie:

DEFINICJE: W niniejszej Umowie Ramowej oraz w zawieranych w jej wykonaniu Umowach Rocznych, niżej wskazane terminy będą rozumiane w następujący sposób, niezależnie od tego, czy zostały użyte w liczbie pojedynczej, czy mnogiej:

Efekt Sieciowy	Korzyść finansowa Operatora polegająca na uzyskiwaniu zysku z działalności przewozowej komercyjnej wygenerowanego na sieci obsługiwanej w ramach zobowiązania z tytułu wykonywania publicznego transportu zbiorowego.
Linia Komunikacyjna	Połączenie komunikacyjne na liniach kolejowych wraz z oznaczonymi miejscami do wsiadania i wysiadania pasażerów, po których odbywa się publiczny transport zbiorowy. Linie komunikacyjne, na których Operator wykonuje Przewozy określone są w Schemacie linii kolejowych wraz z wykazem podstawowych linii komunikacyjnych, stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszej Umowy Ramowej.
Kapitał Zaangażowany Operatora	Kapitał Zaangażowany Operatora wyliczany jest na podstawie Kapitału Własnego Operatora ustalonego na dzień 31 grudnia licząc dwa lata wstecz od roku obowiązywania odnośnej Umowy Rocznej.
Rozliczenie Rekompensaty	Rozliczenie obejmujące realizację Umowy Ramowej w latach 2010 – 2031.

Rozliczenie Rekompensaty za Okres Rozliczeniowy	Rozliczenie obejmujące realizację Umowy Ramowej w latach 2018 – 2031.
Okres Rozliczeniowy	Dla Rekompensaty należnej za lata 2018 – 2031 oznacza 14-letni okres liczony od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2031 roku.
Operator publicznego transportu zbiorowego	Zwany dalej Operatorem - Spółka „Koleje Mazowieckie – KM” sp. z o.o., przedsiębiorca uprawniony do prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie przewozu osób, rzeczy i zwierząt, który zawarł z Organizatorem publicznego transportu zbiorowego umowę o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, na Liniach Komunikacyjnych określonych w Umowie Ramowej i Umowie Rocznej.
Organizator publicznego transportu zbiorowego	Zwany dalej Organizatorem - Województwo Mazowieckie, działające jako właściwa jednostka samorządu terytorialnego, zapewniająca funkcjonowanie publicznego transportu zbiorowego na obszarze województwa mazowieckiego. Organizator publicznego transportu zbiorowego jest "właściwym organem", o którym mowa w przepisach Rozporządzenia nr 1370/2007.
Płatność na poczet Rekompensaty	Płatność roczna na poczet Rekompensaty w Okresie Rozliczeniowym.
Praca eksploatacyjna	Wielkość odpowiadająca przejazdom pociągów na obszarze objętym Umową Rocznią. Jednostką miary pracy eksploatacyjnej jest pociągokilometr, który odpowiada przejazdowi jednego pociągu na odcinku jednego kilometra.
Przewóz Zastępczy	Przewóz osób, rzeczy i zwierząt, realizowany z wykorzystaniem kolejowych i/lub drogowych środków transportu zbiorowego (w szczególności z wykorzystaniem pociągu innego przewoźnika, autobusu komunikacji drogowej), dostosowany do liczby pasażerów, wykonywany w przypadku braku możliwości świadczenia przewozów objętych Umową Ramową i Umową Rocznią w celu minimalizacji skutków powstałych ograniczeń oraz zapewnienia efektywnej realizacji usługi publicznego transportu zbiorowego.

Raport Częstkowy	Raport sporządzany przez Operatora i zatwierdzany przez biegłego rewidenta za okres obowiązywania danej Umowy Rocznej, wskazujący prawidłowość alokacji kosztów, przychodów, podatku dochodowego i Rozsądnego Zysku w odnośnym roku zgodnie z Rozporządzeniem nr 1370/2007 oraz postanowieniami niniejszej Umowy Ramowej.
Raport za Okres Rozliczeniowy	Raport sporządzany przez Operatora, zawierający wyliczenie Rekompensaty należnej Operatorowi za Okres Rozliczeniowy, zatwierdzany przez biegłego rewidenta co do zgodności z przepisami Rozporządzenia nr 1370/2007 (również z uwzględnieniem weryfikacji poziomu Rekompensaty zapobiegającej jej nadmierności) oraz postanowieniami niniejszej Umowy Ramowej.
Raport Końcowy	Raport sporządzany przez Operatora, zawierający wyliczenie Rekompensaty należnej Operatorowi za okres obowiązywania Umowy Ramowej, zatwierdzany przez biegłego rewidenta co do zgodności z przepisami Rozporządzenia nr 1370/2007 również z uwzględnieniem weryfikacji poziomu Rekompensaty zapobiegającej jej nadmierności, Rozsądnego Zysku, otrzymanej pomocy publicznej oraz korzyści wynikających z publicznego dofinansowania projektów inwestycyjnych w tym taborowych oraz postanowieniami niniejszej Umowy Ramowej.
Regulamin	Regulamin odprawy oraz przewozu osób, rzeczy i zwierząt przez „Koleje Mazowieckie – KM” sp. z o.o. (RP-KM).
Rekompensata	Środki pieniężne lub inne korzyści majątkowe przyznawane Operatorowi w celu pokrycia Wyniku Finansowego Netto w związku ze świadczeniem w latach 2010 - 2031 Przewozów, w wysokości określonej zgodnie z Rozporządzeniem nr 1370/2007.
Rozkład Jazdy Pociągów	Plan połączeń o charakterze użyteczności publicznej sporządzany przez Operatora zatwierdzony przez Organizatora. Stanowi załącznik do Umowy Rocznej.
Rozporządzenie nr 1370/2007	Rozporządzenie nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. dotyczące usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylające rozporządzenia Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70 (Dz. U.UE.L. 2007.315.1, z późn. zm.).

Rozporządzenie nr 2021/782	Rozporządzenie nr 2021/782 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 29 kwietnia 2021 r. dotyczące praw i obowiązków pasażerów w ruchu kolejowym (Dz.U.U.E.L.2021.172.1).
Rozsądny Zysk	Wyrażona procentowo stopa zwrotu z Kapitału Zaangażowanego Operatora, określona na dany rok Okresu Rozliczeniowego zgodnie z postanowieniami niniejszej Umowy.
Taryfa	Taryfa przewozowa „Kolei Mazowieckich - KM” sp. z o.o. (TP-KM).
Umowa Ramowa	Umowa Nr 4/KM/NI.IT.I/09 zawarta pomiędzy Organizatorem a Operatorem w dniu 19 maja 2009 r., ze zmianami.
Umowa Roczna	Zawarta na podstawie Umowy Ramowej umowa o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego pomiędzy Organizatorem a Operatorem, która przyznaje Operatorowi prawo i zobowiązuje go do wykonywania określonych usług związanych z wykonywaniem przewozu o charakterze użyteczności publicznej. Zakres umowy określono w art. 4 Rozporządzenia nr 1370/2007 oraz art. 25 ust. 3 Ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.
Ustawa o finansach publicznych	Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.).
Ustawa o publicznym transporcie zbiorowym	Ustawa z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1343, z późn. zm.).
Ustawa o transporcie kolejowym	Ustawa z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1786, z późn. zm.).
Ustawa Prawo przewozowe	Ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. Prawo przewozowe (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 8, z późn. zm.).
Wniosek o zawarcie Umowy Rocznej	Wniosek o zawarcie odnośnej Umowy Rocznej na kolejny okres, zawierający wykaz planowanych inwestycji oraz remontów taboru, Rozkład Jazdy Pociągów oraz wykaz planowanych przez Operatora w danym roku kosztów, podatku dochodowego i przychodów związanych ze świadczeniem usług w ramach odnośnej Umowy Rocznej oraz Rozsądnego Zysku na dany rok. Wniosek obejmuje informację o szacowanej kwocie Rekompensaty narastająco w każdym roku począwszy od 2018 roku.

Wojewódzkie przewozy pasażerskie	Zwane dalej Przewozami – to przewóz osób w ramach publicznego transportu zbiorowego wykonywany w granicach administracyjnych co najmniej dwóch powiatów i niewykraczający poza granice jednego województwa, a także przewóz do najbliższej stacji w województwie sąsiednim, umożliwiający przesiadki w celu odbycia dalszej podróży lub techniczne odwrócenie biegu pociągu, oraz przewóz powrotny lub przewóz do stacji w województwie sąsiednim, położonej nie dalej niż 30 km od granicy województwa.
Wynik Finansowy Netto	Suma kosztów, podatku dochodowego oraz rozsądnego zysku pomniejszona o przychody.

2. W § 2:

- 1) w ust. 5 słowa „komercyjnych i specjalnych” zastępuje się słowami „pozataryfowych”;
- 2) w ust. 6 w zdaniu pierwszym po słowach „w Załączniku do Taryfy” dodaje się słowa „oraz w ofertach pozataryfowych”;
- 3) w ust. 7 słowa „komercyjnych i specjalnych” zastępuje się słowami „pozataryfowych”;
- 4) w ust. 8 po słowach „Regulamin i Taryfa” dodaje się słowa „oraz oferty pozataryfowe”;
- 5) w ust. 13 słowa „linii komunikacyjnych” zastępuje się słowami „Linii Komunikacyjnych”.

3. W § 3:

- 1) w ust. 1 słowa „liniach komunikacyjnych” zastępuje się słowami „Liniach Komunikacyjnych”;
- 2) w ust. 3 pkt f) słowa: „pracy eksploatacyjnej” i „pracę eksploatacyjną” zastępuje się odpowiednio słowami: „Pracy eksploatacyjnej” i „Pracę eksploatacyjną”;
- 3) po ust. 4 dodaje się ust. 5 w brzmieniu:  
„5. Operator zobowiązany jest do zarządzania parkingami niedozorowanymi, działającymi w systemie Parkuj i Jedź. Zasady korzystania z parkingów i rozliczania kosztów zarządzania parkingami szczegółowo określa Umowa Roczna”.

4. W § 4:

- 1) w pkt. 3, 12 i 17 słowa „Rozporządzeniem nr 1371/2007” zastępuje się słowami „Rozporządzeniem nr 2021/782”;
- 2) w pkt. 29 słowa „Dz.U. z 2019 r. poz. 2019 z późn. zm.” zastępuje się słowami „tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1605, z późn. zm.”.

5. W § 5:

- 1) ust. 1 otrzymuje brzmienie:  
„1. Organizator zobowiązuje się przekazać Rekompensatę w związku z wykonywaniem Przewozów objętych niniejszą Umową Ramową, w łącznej maksymalnej kwocie 12 268 801 086,09 zł (słownie: dwanaście miliardów dwieście sześćdziesiąt osiem milionów osiemset jeden tysięcy osiemdziesiąt sześć złotych 09/100):
  - 1) w wysokości nie większej niż 1 901 676 481,84 zł (słownie: jeden miliard dziewięćset jeden milionów sześćset siedemdziesiąt sześć tysięcy czterysta osiemdziesiąt jeden złotych 84/100) – wynikającej z rozliczenia za dany okres w latach 2010 – 2017;
  - 2) w wysokości nie większej niż 10 367 124 604,25 zł (słownie: dziesięć miliardów trzysta sześćdziesiąt siedem milionów sto dwadzieścia cztery tysiące sześćset

cztery złote 25/100) – za lata 2018 – 2031, przy czym w każdym roku Okresu Rozliczeniowego, na podstawie odnośnej Umowy Rocznej, Organizator zobowiązuje się dokonywać Płatności na poczet Rekompensaty w maksymalnej łącznej rocznej wysokości określonej w tabeli poniżej, przy czym Płatność na poczet Rekompensaty uwzględniać będzie narastającą wartość Rekompensaty w Okresie Rozliczeniowym. Rozliczenie dokonanych przez Organizatora Płatności na poczet Rekompensaty nastąpi w Końcowym Rozliczeniu Rekompensaty. Dopuszcza się możliwość częściowego rozliczenia Płatności na poczet Rekompensaty.”

Tabela 1. Rekompensata w latach 2010 - 2031 [zł].

Rok	Wykonana wysokość Rekompensaty wynikająca z rozliczenia za dany rok wskazana w punkcie 1	Rekompensata wskazana w punkcie 2
2010	193 835 191,00	0,00
2011	211 555 722,00	0,00
2012	219 804 663,00	0,00
2013	241 906 310,00	0,00
2014	244 511 571,00	0,00
2015	246 975 458,00	0,00
2016	285 497 464,31	0,00
2017	257 590 102,53	0,00
2018	0,00	284 000 000,00
2019	0,00	326 390 160,00
2020	0,00	379 427 000,00
2021	0,00	392 598 000,00
2022	0,00	498 431 646,00
2023	0,00	747 562 417,25
2024	0,00	838 126 505,00
2025	0,00	912 382 763,00
2026	0,00	931 722 051,00
2027	0,00	953 134 840,00
2028	0,00	984 808 608,00
2029	0,00	1 028 407 551,00
2030	0,00	1 045 661 800,00
2031	0,00	1 044 471 263,00
<b>Suma</b>	<b>1 901 676 481,84</b>	<b>10 367 124 604,25</b>

2) ust. 9 otrzymuje brzmienie:

„9. W ramach zakupów inwestycyjnych służących do świadczenia usługi publicznej przez Operatora na obszarze województwa mazowieckiego, Organizator zobowiązuje



się do pokrycia kosztów amortyzacji oraz kosztów związanych z pozyskaniem finansowania ze źródeł obcych, następujących projektów:

- 1) projekty zrealizowane w perspektywie unijnej 2007 – 2013:
  - a) zakup 11 nowych, dwukabinowych lokomotyw elektrycznych przeznaczonych do prowadzenia składów pociągów pasażerskich zmiennokierunkowych, złożonych z wagonów typu push-pull ze świadczeniem usług serwisowych w okresie czterech lat od daty przekazania lokomotywy oraz przeszkoleniem pracowników zamawiającego. Projekt współfinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013,
  - b) modernizacja elektrycznych zespołów trakcyjnych (ezt). Projekt dotyczył modernizacji 184 ezt. Projekt współfinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013,
  - c) zakup taboru kolejowego do obsługi portów lotniczych i przewozów aglomeracyjnych w korytarzu linii E-65 oraz aglomeracji warszawskiej. Projekt dotyczył zakupu 16 czterocłonowych ezt. Projekt współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013,
  - d) modernizacja elektrycznych zespołów trakcyjnych do kolejowych przewozów pasażerskich w ruchu regionalnym i w obrębie aglomeracji warszawskiej. Projekt dotyczył modernizacji 77 ezt. Projekt współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013,
  - e) modernizacja elektrycznych zespołów trakcyjnych do obsługi ruchu aglomeracyjnego i regionalnego, etap II. Projekt dotyczył modernizacji 27 ezt. Projekt współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013,
  - f) zakup 20 sztuk nowych piętrowych wagonów oraz 2 sztuk wagonów sterowniczych i 2 sztuk nowych lokomotyw do składów pociągów w systemie "push-pull". Projekt współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013,
  - g) zakup taboru kolejowego przewożącego pasażerów do obszaru aglomeracji warszawskiej. Projekt dotyczy zakupu 12 sztuk nowych ezt. Projekt współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013,
  - h) zakup 10 sztuk czterocłonowych elektrycznych zespołów trakcyjnych typu ER75 FLIRT. Projekt współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013;
- 2) projekty inwestycyjne zrealizowane w perspektywie unijnej 2014 – 2020:

- a) modernizacja 39 sztuk elektrycznych zespołów trakcyjnych. Projekt współfinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014 - 2020,
  - b) zakup 6 sztuk nowych pięcioczęłonowych elektrycznych zespołów trakcyjnych,
  - c) zakup 12 sztuk nowych pięcioczęłonowych elektrycznych zespołów trakcyjnych I,
  - d) zakup 12 sztuk nowych pięcioczęłonowych elektrycznych zespołów trakcyjnych II,
  - e) zakup 15 sztuk nowych pięcioczęłonowych elektrycznych zespołów trakcyjnych,
  - f) zakup 16 sztuk nowych pięcioczęłonowych elektrycznych zespołów trakcyjnych;
- 3) projekty inwestycyjne planowane do realizacji w perspektywie unijnej 2021 – 2027 współfinansowane z Programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027 (FEM):
- a) zakup 15 sztuk nowych pięcioczęłonowych lub porównywalnych elektrycznych zespołów trakcyjnych,
  - b) budowa bazy utrzymaniowo – naprawczej taboru kolejowego w Radomiu,
  - c) budowa bazy utrzymaniowo – naprawczej taboru kolejowego w Sochaczewie;
- 4) projekty inwestycyjne planowane do realizacji w perspektywie unijnej 2021 – 2027 współfinansowane z Programu Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO):
- a) zakup 10 sztuk nowych pięcioczęłonowych lub porównywalnych elektrycznych zespołów trakcyjnych,
  - b) zakup 50 sztuk nowych pięcioczęłonowych lub porównywalnych elektrycznych zespołów trakcyjnych;
- 5) projekty inwestycyjne realizowane bez wsparcia finansowego z Unii Europejskiej:
- a) zakup i adaptacja nieruchomości na siedzibę spółki „Koleje Mazowieckie – KM” sp. z o.o.,
  - b) zakup bazy utrzymaniowo – naprawczej w Tłuszczu,
  - c) zakup bazy utrzymaniowo – naprawczej w Sochaczewie.

Operator zobowiązany jest do ubiegania się o dofinansowanie ze środków unijnych projektów określonych w pkt 3) i 4), utrzymania wysokości Rekompensaty na poziomie określonym w ust. 1. W przypadku braku uzyskania dofinansowania ze środków unijnych do projektów określonych w pkt 4), zgodę na realizację inwestycji

oraz na zaliczenie kosztów związanych z realizacją projektów w koszty niniejszej Umowy Ramowej wyraża każdorazowo Organizator. Warunkiem realizacji projektów określonych w punkcie 4) jest uzyskanie dofinansowania z programu KPO. Koszty finansowania inwestycji będą uwzględniane w Umowach Rocznych”.

3) W ust. 12 po słowie „každorazowego,” dodaje się słowo „niezwłocznego,”.

6. W § 10 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. Powiadomienia będą przekazywane na adresy (numery faksów, adresy e-mail) podane poniżej lub na adresy (numery faksów), o których dana Strona powiadomi drugą Stronę z odpowiednim wyprzedzeniem.

Do Organizatora:

Dyrektor Departamentu Nieruchomości i Infrastruktury  
Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie  
ul. B. Brechta 3, 03-472 Warszawa, nr faksu: (022) 59 79 802  
e-mail: nieruchomosci@mazovia.pl lub kolej@mazovia.pl

Do Operatora:

Prezes Zarządu „Koleje Mazowieckie – KM” sp. z o.o.  
ul. Lubelska 26, 03-802 Warszawa, nr faksu: (022) 47 38 814  
e-mail: sekretariat@mazowieckie.com.pl”.

7. Załącznik nr 1 do Umowy Ramowej Schemat linii kolejowych wraz z wykazem podstawowych Linii Komunikacyjnych o charakterze użyteczności publicznej realizowanych przez Operatora otrzymuje brzmienie określone w Załączniku nr 1 do niniejszego Aneksu.
8. Niniejszy Aneks wprowadza również zmiany o charakterze porządkowym.
9. Pozostałe postanowienia Umowy Ramowej pozostają bez zmian.

## **§ 2.**

Przyjmuje się tekst jednolity Umowy Ramowej w brzmieniu określonym w Załączniku nr 2 do niniejszego Aneksu.

## **§ 3.**

Zmiany dokonane niniejszym Aneksem nie stanowią odnowienia zobowiązań Stron w rozumieniu art. 506 Kodeksu cywilnego.

## **§ 4.**

Niniejszy Aneks wchodzi w życie z dniem podpisania przez ostatnią ze Stron.

## **§ 5.**

1. Niniejszy Aneks sporządzono w formie elektronicznej.

2. Niniejszy Aneks zawiera następujące załączniki stanowiące jego integralną część:
- 1) Załącznik nr 1 - Załącznik nr 1 do Umowy Ramowej Schemat linii kolejowych wraz z wykazem podstawowych Linii Komunikacyjnych o charakterze użyteczności publicznej realizowanych przez Operatora;
  - 2) Załącznik nr 2 - tekst jednolity Umowy Ramowej po Aneksie nr 12.

**ORGANIZATOR**

***Adam Struzik***

*Marszałek Województwa Mazowieckiego  
/podpisano kwalifikowanym podpisem  
elektronicznym/*

***Rafał Rajkowski***

*Wicemarszałek  
/podpisano kwalifikowanym podpisem  
elektronicznym/*

**OPERATOR**

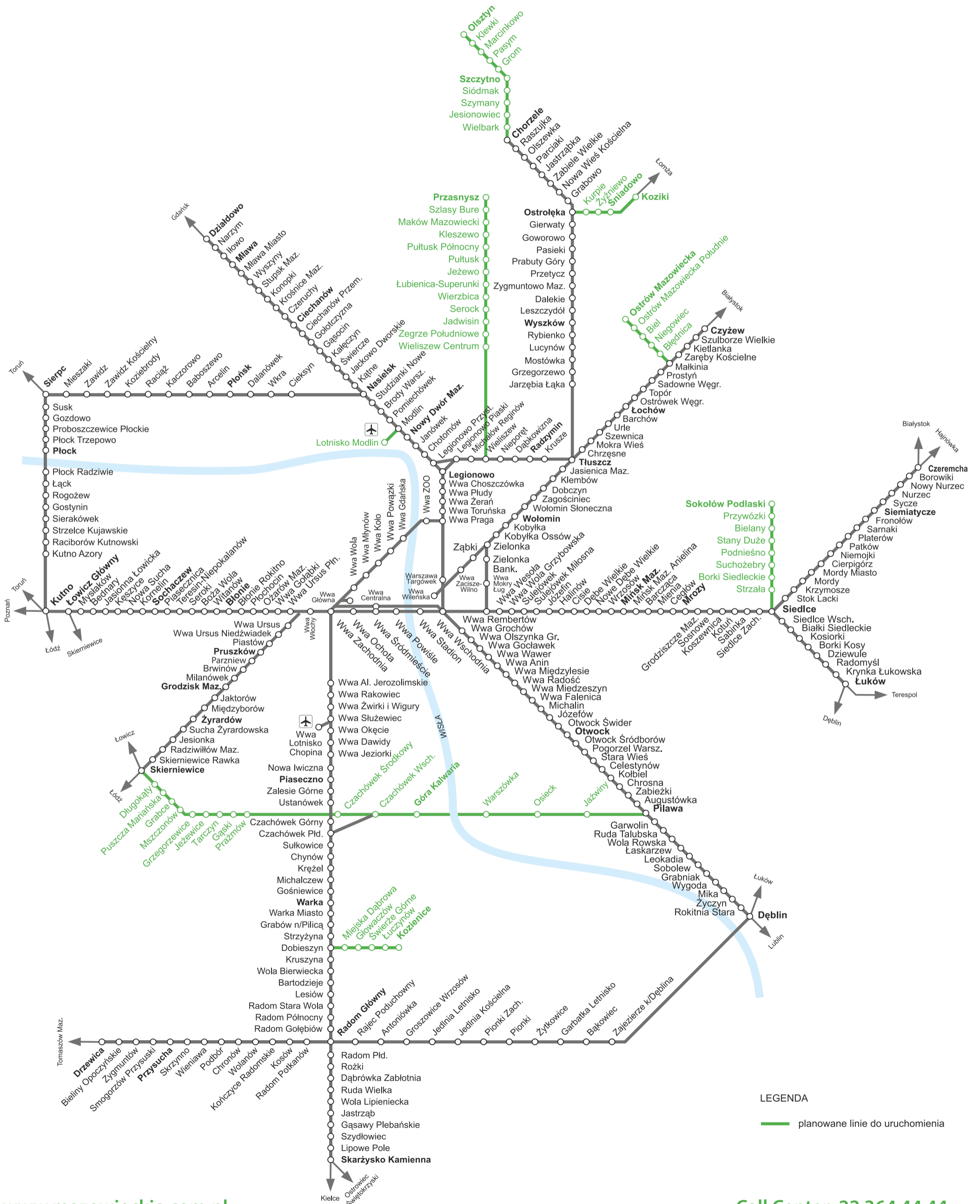
***Robert Stępień***

*Prezes Zarządu  
/podpisano kwalifikowanym podpisem  
elektronicznym/*

***Cezary Lewandowski***

*Członek Zarządu  
/podpisano kwalifikowanym podpisem  
elektronicznym/*





Załącznik nr 2 do Aneksu nr 12  
do Umowy Ramowej Nr 4/KM/NI.IT.I./09 z dnia 19 maja 2009 r.



## **UMOWA RAMOWA Nr 4/KM/NI.IT.I./09**

---

**o świadczenie usług publicznych  
w zakresie publicznego transportu  
zbiorowego  
na obszarze  
województwa mazowieckiego**

**ze  
Spółką  
„Koleje Mazowieckie – KM” sp. z o.o.**

---

**w okresie od 1 stycznia 2010 roku do 31 grudnia 2031 roku**

## **Spis treści**

§ 1. Definicje.....	5
§ 2. Postanowienia ogólne. Czas trwania umowy.....	9
§ 3. Zakres przedmiotowy świadczonej usługi.....	10
§ 4. Obowiązki Operatora. ....	12
§ 5. Rekompensata.....	16
§ 6. Roczna kontrola.....	22
§ 7. Rozliczenie Rekompensaty. ....	23
§ 8. Kontrola jakości wykonywanych przez Operatora Przewozów.....	25
§ 9. Dzierżawa Taboru. ....	26
§ 10. Zobowiązania Stron. ....	26
§ 11. Sposoby uzgadniania spraw bieżących i rozstrzygania sporów. ....	27
§ 12. Ustanie umowy.....	28
§ 13. Postanowienia końcowe. ....	29
§ 14. Spis Załączników. ....	29





pasażerskich na terenie województwa mazowieckiego w latach 2018 - 2031 oraz określają zasady rozliczenia Umowy Ramowej;

- 4) Podstawowym celem i przedmiotem działania Operatora jest wykonywanie kolejowych przewozów osób w zakresie realizacji zadania własnego Województwa, a także realizacja inwestycji w odnowienie taboru kolejowego służącego wykonywaniu tych przewozów;
- 5) Operator posiada niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz potencjał osobowy i techniczny do wykonywania zadań w zakresie i terminie przewidzianym Umową Ramową.

Strony postanowiły zawrzeć Umowę Ramową następującej treści:

**§ 1.**  
**Definicje.**

DEFINICJE: W niniejszej Umowie Ramowej oraz w zawieranych w jej wykonaniu Umowach Rocznych, niżej wskazane terminy będą rozumiane w następujący sposób, niezależnie od tego, czy zostały użyte w liczbie pojedynczej, czy mnogiej:

Efekt Sieciowy	Korzyść finansowa Operatora polegająca na uzyskiwaniu zysku z działalności przewozowej komercyjnej wygenerowanego na sieci obsługiwanej w ramach zobowiązania z tytułu wykonywania publicznego transportu zbiorowego.
Linia Komunikacyjna	Połączenie komunikacyjne na liniach kolejowych wraz z oznaczonymi miejscami do wsiadania i wysiadania pasażerów, po których odbywa się publiczny transport zbiorowy. Linie komunikacyjne, na których Operator wykonuje Przewozy określone są w Schemacie linii kolejowych wraz z wykazem podstawowych linii komunikacyjnych, stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszej Umowy Ramowej.
Kapitał Zaangażowany Operatora	Kapitał Zaangażowany Operatora wyliczany jest na podstawie Kapitału Własnego Operatora ustalonego na dzień 31 grudnia licząc dwa lata wstecz od roku obowiązywania odnośnej Umowy Rocznej.
Rozliczenie Rekompensaty	Rozliczenie obejmujące realizację Umowy Ramowej w latach 2010 – 2031.
Rozliczenie Rekompensaty za Okres Rozliczeniowy	Rozliczenie obejmujące realizację Umowy Ramowej w latach 2018 – 2031.
Okres Rozliczeniowy	Dla Rekompensaty należnej za lata 2018 – 2031 oznacza 14-letni okres liczony od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2031 roku.
Operator publicznego transportu zbiorowego	Zwany dalej Operatorem - Spółka „Koleje Mazowieckie – KM” sp. z o.o., przedsiębiorca uprawniony do prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie przewozu osób, rzeczy i zwierząt, który zawarł z Organizatorem publicznego transportu zbiorowego umowę o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, na Liniach Komunikacyjnych określonych w Umowie Ramowej i Umowie Rocznej.

Organizator publicznego transportu zbiorowego	Zwany dalej Organizatorem - Województwo Mazowieckie, działające jako właściwa jednostka samorządu terytorialnego, zapewniająca funkcjonowanie publicznego transportu zbiorowego na obszarze województwa mazowieckiego. Organizator publicznego transportu zbiorowego jest "właściwym organem", o którym mowa w przepisach Rozporządzenia nr 1370/2007.
Płatność na poczet Rekompensaty	Płatność roczna na poczet Rekompensaty w Okresie Rozliczeniowym.
Praca eksploatacyjna	Wielkość odpowiadająca przejazdom pociągów na obszarze objętym Umową Roczną. Jednostką miary pracy eksploatacyjnej jest pociągokilometr, który odpowiada przejazdowi jednego pociągu na odcinku jednego kilometra.
Przewóz Zastępczy	Przewóz osób, rzeczy i zwierząt, realizowany z wykorzystaniem kolejowych i/lub drogowych środków transportu zbiorowego (w szczególności z wykorzystaniem pociągu innego przewoźnika, autobusu komunikacji drogowej), dostosowany do liczby pasażerów, wykonywany w przypadku braku możliwości świadczenia przewozów objętych Umową Ramową i Umową Roczną w celu minimalizacji skutków powstałych ograniczeń oraz zapewnienia efektywnej realizacji usługi publicznego transportu zbiorowego.
Raport Częstkowy	Raport sporządzany przez Operatora i zatwierdzany przez biegłego rewidenta za okres obowiązywania danej Umowy Rocznej, wskazujący prawidłowość alokacji kosztów, przychodów, podatku dochodowego i Rozsądnego Zysku w odnośnym roku zgodnie z Rozporządzeniem nr 1370/2007 oraz postanowieniami niniejszej Umowy Ramowej.
Raport za Okres Rozliczeniowy	Raport sporządzany przez Operatora, zawierający wyliczenie Rekompensaty należnej Operatorowi za Okres Rozliczeniowy, zatwierdzany przez biegłego rewidenta co do zgodności z przepisami Rozporządzenia nr 1370/2007 (również z uwzględnieniem weryfikacji poziomu Rekompensaty zapobiegającej jej nadmierności) oraz postanowieniami niniejszej Umowy Ramowej.

Raport Końcowy	Raport sporządzany przez Operatora, zawierający wyliczenie Rekompensaty należnej Operatorowi za okres obowiązywania Umowy Ramowej, zatwierdzany przez biegłego rewidenta co do zgodności z przepisami Rozporządzenia nr 1370/2007 również z uwzględnieniem weryfikacji poziomu Rekompensaty zapobiegającej jej nadmierności, Rozsądnego Zysku, otrzymanej pomocy publicznej oraz korzyści wynikających z publicznego dofinansowania projektów inwestycyjnych w tym taborowych oraz postanowieniami niniejszej Umowy Ramowej.
Regulamin	Regulamin odprawy oraz przewozu osób, rzeczy i zwierząt przez „Koleje Mazowieckie – KM” sp. z o.o. (RP-KM).
Rekompensata	Środki pieniężne lub inne korzyści majątkowe przyznawane Operatorowi w celu pokrycia Wyniku Finansowego Netto w związku ze świadczeniem w latach 2010 - 2031 Przewozów, w wysokości określonej zgodnie z Rozporządzeniem nr 1370/2007.
Rozkład Jazdy Pociągów	Plan połączeń o charakterze użyteczności publicznej sporządzany przez Operatora zatwierdzony przez Organizatora. Stanowi załącznik do Umowy Rocznej.
Rozporządzenie nr 1370/2007	Rozporządzenie nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. dotyczące usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylające rozporządzenia Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70 (Dz. U.UE.L. 2007.315.1, z późn. zm.).
Rozporządzenie nr 2021/782	Rozporządzenie nr 2021/782 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 29 kwietnia 2021 r. dotyczące praw i obowiązków pasażerów w ruchu kolejowym (Dz.U.UE.L.2021.172.1).
Rozsądny Zysk	Wyrażona procentowo stopa zwrotu z Kapitału Zaangażowanego Operatora, określona na dany rok Okresu Rozliczeniowego zgodnie z postanowieniami niniejszej Umowy.
Taryfa	Taryfa przewozowa "Kolei Mazowieckich - KM" sp. z o.o. (TP-KM).
Umowa Ramowa	Umowa Nr 4/KM/NI.IT.I/09 zawarta pomiędzy Organizatorem a Operatorem w dniu 19 maja 2009 r., ze zmianami.

Umowa Roczna	Zawarta na podstawie Umowy Ramowej umowa o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego pomiędzy Organizatorem a Operatorem, która przyznaje Operatorowi prawo i zobowiązuje go do wykonywania określonych usług związanych z wykonywaniem przewozu o charakterze użyteczności publicznej. Zakres umowy określono w art. 4 Rozporządzenia nr 1370/2007 oraz art. 25 ust. 3 Ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.
Ustawa o finansach publicznych	Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.).
Ustawa o publicznym transporcie zbiorowym	Ustawa z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1343 z późn. zm.).
Ustawa o transporcie kolejowym	Ustawa z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1786 z późn. zm.).
Ustawa Prawo przewozowe	Ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. Prawo przewozowe (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 8 z późn. zm.).
Wniosek o zawarcie Umowy Rocznej	Wniosek o zawarcie odnośnej Umowy Rocznej na kolejny okres, zawierający wykaz planowanych inwestycji oraz remontów taboru, Rozkład Jazdy Pociągów oraz wykaz planowanych przez Operatora w danym roku kosztów, podatku dochodowego i przychodów związanych ze świadczeniem usług w ramach odnośnej Umowy Rocznej oraz Rozsądnego Zysku na dany rok. Wniosek obejmuje informację o szacowanej kwocie Rekompensaty narastająco w każdym roku począwszy od 2018 roku.
Wojewódzkie przewozy pasażerskie	Zwane dalej Przewozami – to przewóz osób w ramach publicznego transportu zbiorowego wykonywany w granicach administracyjnych co najmniej dwóch powiatów i niewykraczający poza granice jednego województwa, a także przewóz do najbliższej stacji w województwie sąsiednim, umożliwiający przesiadki w celu odbycia dalszej podróży lub techniczne odwrócenie biegu pociągu, oraz przewóz powrotny lub przewóz do stacji w województwie sąsiednim, położonej nie dalej niż 30 km od granicy województwa.
Wynik Finansowy Netto	Suma kosztów, podatku dochodowego oraz rozsądnego zysku pomniejszona o przychody.

## § 2.

### Postanowienia ogólne. Czas trwania umowy.

1. Umowa Ramowa zostaje zawarta na podstawie art. 40 ust. 1 i 4 Ustawy o transporcie kolejowym, Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 kwietnia 2004 r. w sprawie organizowania regionalnych kolejowych przewozów pasażerskich (Dz. U. z 2004 r., Nr 95, poz. 953) (według stanu prawnego na dzień zawierania Umowy Ramowej); przedłużona aneksem nr 5 do Umowy Ramowej na podstawie art. 27 ust. 1 Ustawy o publicznym transporcie zbiorowym oraz w każdym czasie realizowana zgodnie z Rozporządzeniem nr 1370/2007.
2. Umowa Ramowa zostaje zawarta na okres od dnia 1 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2031 r.
3. Operator zobowiązuje się wykonywać działalność przewozową zgodnie z obowiązującym prawem.
4. Operator oświadcza, iż wykonuje przewóz osób, rzeczy i zwierząt w oparciu o postanowienia Regulaminu oraz Taryfy.
5. Operator upoważniony jest do wprowadzania ofert pozataryfowych, przy czym wymagają one uzgodnienia z Organizatorem, z zastrzeżeniem ust. 7.
6. Ceny biletów określone są w Załączniku do Taryfy oraz w ofertach pozataryfowych. Zmiany cen biletów oraz wysokość ulg handlowych wymagają uzgodnienia z Organizatorem, z zastrzeżeniem ust. 7.
7. Nie wymagają uzgodnienia z Organizatorem zmiany ofert pozataryfowych nie objętych Umową Roczną oraz zmiany Taryfy i Regulaminu wynikające z aktów wyższego rzędu, o których Operator zobowiązany jest poinformować Organizatora.
8. Regulamin i Taryfa oraz oferty pozataryfowe opracowane są przez Operatora i podlegają zatwierdzeniu przez Organizatora, w zakresie objętym Umową Ramową. Opłaty za przewóz oraz inne opłaty, o których mowa w ustawie Prawo przewozowe tj.: opłata za brak odpowiedniego dokumentu przewozu, brak ważnego dokumentu poświadczającego uprawnienie do bezpłatnego albo ulgowego przejazdu, niezapłacenie należności za zabrane ze sobą do środka przewozu rzeczy lub zwierzęta albo naruszenie przepisów o ich przewozie, spowodowanie, bez uzasadnionej przyczyny, zatrzymania lub zmiany trasy środka transportu, ustalone zostaną zgodnie z przepisami tej ustawy.
9. Operator zobowiązany jest do wprowadzenia ofert zleconych przez Organizatora przewozu.
10. Zasady korzystania z dworców określone zostaną w odrębnych umowach zawartych przez Operatora z ich właścicielami.
11. Operator oświadcza, że jest podmiotem uprawnionym do prowadzenia działalności w zakresie wykonywania przewozów kolejowych osób w rozumieniu Ustawy o transporcie

kolejowym na podstawie udzielonej mu na czas nieokreślony licencji nr WPO/084/2004 z dnia 27 grudnia 2004 r. na wykonywanie kolejowych przewozów osób.

12. Operator zobowiązuje się podejmować niezwłocznie wszystkie niezbędne czynności warunkujące uzyskanie przez niego zezwoleń lub licencji koniecznych do prowadzenia działalności przewozowej w sytuacji wygaśnięcia lub cofnięcia przez właściwy organ administracji licencji nr WPO/084/2004.
13. Zawarcie niniejszej Umowy Ramowej nie wyłącza możliwości bezprzetargowego powierzenia wykonywania usług w zakresie wojewódzkich przewozów pasażerskich na terenie województwa mazowieckiego innym przewoźnikom, z wyłączeniem kolejowych Linii Komunikacyjnych obsługiwanych przez Operatora, wskazanych w Załączniku nr 1.
14. Operator oświadcza, iż posiada tytuł prawny do korzystania z infrastruktury kolejowej.
15. Operator oświadcza, że prowadzi rachunkowość zgodnie z obowiązującymi przepisami, w sposób umożliwiający odrębną alokację kosztów i przychodów związanych ze świadczeniem usług w ramach niniejszej Umowy Ramowej, rozdzielając je od kosztów i przychodów związanych z pozostałą działalnością gospodarczą Operatora.

### **§ 3.**

#### **Zakres przedmiotowy świadczonej usługi.**

1. Operator w całym okresie obowiązywania Umowy Ramowej będzie realizował wojewódzkie przewozy pasażerskie o charakterze użyteczności publicznej na Liniach Komunikacyjnych określonych w Załączniku nr 1 (Schemat linii kolejowych wraz z wykazem podstawowych linii komunikacyjnych) do niniejszej Umowy Ramowej. Zmiana Załącznika nr 1 może być dokonywana w Umowach Rocznych i nie wymaga zmiany Umowy Ramowej.
2. W okresie obowiązywania Umowy Ramowej i w celu jej wykonania, Strony zobowiązują się co roku zawierać Umowy Roczne.
3. Umowy Roczne zawierane są na następujących zasadach:
  - a) do dnia 31 października roku poprzedzającego dany rok Okresu Rozliczeniowego, Operator występuje do Organizatora z Wnioskiem o zawarcie Umowy Rocznej;
  - b) do dnia 31 grudnia każdego roku poprzedzającego dany rok zawierana będzie Umowa Roczna;
  - c) Umowa Roczna zawierana jest na każdy rok kalendarzowy Okresu Rozliczeniowego;
  - d) kwota Płatności na poczet Rekompensaty na dany rok Okresu Rozliczeniowego wskazana we Wniosku o zawarcie Umowy Rocznej będzie zgodna z założeniami określonymi w § 5 ust. 1 pkt 2 niniejszej Umowy;
  - e) szczegółowy zakres Przewozów świadczonych na podstawie Umów Rocznych, o których mowa w ust. 2, określą Rozkłady Jazdy Pociągów uzgadniane przed zawarciem Umów Rocznych w terminie do 15 listopada roku kalendarzowego, w którym ma wejść w życie nowy Rozkład Jazdy Pociągów. W przypadku braku

uzgodnienia wspólnego stanowiska w powyższym terminie, w okresie obowiązywania kolejnej Umowy Rocznej, obowiązywać będzie liczba pociągokilometrów z poprzedniego roku kalendarzowego. Wszelkie zmiany Rozkładu Jazdy Pociągów będą wymagały zgody lub powiadamiania Organizatora zgodnie z zasadami określonymi w Umowach Rocznych. Strony będą dążyły do tego, aby takie zmiany Rozkładu Jazdy Pociągów nie powodowały zmniejszenia liczby zamówionej pracy eksploatacyjnej w danym okresie rocznym;

- f) wielkość zamówionej przez Organizatora w danym okresie rocznym Pracy eksploatacyjnej każdorazowo określać będzie Umowa Roczna, przy czym szacunkowa wielkość rocznej Pracy eksploatacyjnej będzie wynosić nie mniej niż 12 mln pociągokilometrów. Wielkość ta uwzględnia minimalną Pracę eksploatacyjną na poziomie 1 mln pociągokilometrów do obsługi relacji do Portu Lotniczego Warszawa/Modlin i Lotniska Chopina w Warszawie na poziomie gwarantującym zaspokojenie występujących w tych relacjach potrzeb przewozowych, przy czym wielkość ta obowiązywała będzie od chwili uruchomienia linii kolejowych do przedmiotowych portów lotniczych.

4. Operator może wstrzymać lub ograniczyć wykonywanie Przewozów objętych niniejszą Umową Ramową:

- a) w przypadkach wskazanych w Ustawie Prawo przewozowe jako przypadki, których zajście zwalnia Operatora z obowiązku Przewozów lub prowadzi do zawieszenia lub ograniczenia Przewozów przez Operatora, lub
- b) w razie zaistnienia przyczyn, za które odpowiedzialność ponosi Organizator, lub
- c) w przypadkach określonych niniejszą Umową Ramową (w tym w szczególności w przypadku zajścia zdarzeń, o których mowa w § 4 pkt 4 lit. c - e, gdy doprowadzą one do niewykonywania lub ograniczenia Przewozów).

W powyższych okolicznościach Operatorowi będzie przysługiwać uprawnienie do uzyskania Rekompensaty z tytułu ponoszenia kosztów niezależnie od faktycznego wykonywania usługi Przewozów objętej niniejszą Umową Ramową.

5. Operator zobowiązany jest do zarządzania parkingami niedozorowanymi, działającymi w systemie Parkuj i Jedź. Zasady korzystania z parkingów i rozliczania kosztów zarządzania parkingami szczegółowo określa Umowa Roczna.



## § 4.

### Obowiązki Operatora.

Operator zobowiązuje się do zachowania należytej staranności przy wykonywaniu powierzonych mu Umową Ramową i Umowami Rocznymi usługi, w tym w szczególności do:

- 1) wykonywania Przewozów pociągami, stosownie do możliwości taborowych, których zestawienie zapewni optymalną liczbę miejsc zabezpieczającą przewiezienie szacowanej w danym roku liczby podróżnych. W celu określenia efektywności wykonywanych Przewozów, Operator zobowiązuje się udostępniać Organizatorowi wyniki badań marketingowych oraz badań potoków pasażerskich wykonywanych w pociągach objętych daną Umową Roczną. Przedstawiciele Organizatora mają prawo uczestniczyć w przeprowadzanych badaniach marketingowych;
- 2) poprawy, w miarę możliwości technicznych i finansowych, jakości świadczonych usług przez: modernizację taboru, zakup nowego taboru, dostosowanie zdolności przewozowej do istniejących potrzeb, sukcesywne dostosowywanie taboru do potrzeb osób z niepełnosprawnością oraz osób o ograniczonej możliwości poruszania się, wprowadzanie nowoczesnych rozwiązań technicznych;
- 3) zapewnienia podróżnym odpowiedniego standardu i warunków podróży, odpowiednich warunków bezpieczeństwa i higieny oraz wygody i należytej obsługi, zgodnie z Ustawą Prawo przewozowe oraz Rozporządzeniem nr 2021/782, w tym co najmniej zapewnienia: czystych wnętrza pociągów, sprawnie działających urządzeń grzewczych, sprawnych technicznie drzwi i okien, działających urządzeń sanitarnych;
- 4) ograniczenia występowania opóźnień pociągów, przy czym jako opóźnienie nie traktuje się:
  - a) zmian godzin przyjazdu i odjazdu pociągów zarządzanych doraźnie i zgodnie z obowiązującymi Operatora procedurami, prowadzonymi przez Zarządcę infrastruktury kolejowej robotami inwestycyjno-modernizacyjnymi, naprawami. Zmiany te powinny być podane do publicznej wiadomości w obowiązującym trybie,
  - b) przekroczenia czasu odjazdu ze stacji początkowej i przyjazdu do stacji docelowej wynikającego z Rozkładu Jazdy Pociągów objętych obowiązkiem usługi publicznej o nie więcej niż 5 minut,
  - c) opóźnień wynikających z ograniczeń wprowadzonych przez ministra właściwego do spraw transportu ze względu na potrzeby obronności lub bezpieczeństwa państwa, bądź w wypadku klęski żywiołowej,
  - d) opóźnień wynikających z ograniczeń wprowadzonych przez Operatora lub Zarządcę infrastruktury kolejowej w razie klęski żywiołowej, przerwy w eksploatacji, braku dostępu do linii komunikacyjnych (z przyczyn innych niż ich planowana konserwacja), szczególnych trudności spowodowanych przez klienta, strajku, zakłóceń komunikacyjnych, atmosferycznych lub innych przyczyn pozostających poza kontrolą Operatora i którym Operator nie mógł przeciwdziałać,

- e) opóźnień spowodowanych zdarzeniami kolejowymi niezależnymi od Operatora;
- 5) nieustawiania w staraniach o efektywność i jakość usług oraz do skutecznego wdrażania działań w celu minimalizacji kosztów i zwiększenia przychodów, a tym samym zmniejszenia deficytu powstałego w wyniku wykonywania Przewozów realizowanych w ramach publicznego transportu zbiorowego;
- 6) przeprowadzania corocznych badań dotyczących zadowolenia i satysfakcji pasażerów. Zasady dotyczące przeprowadzania badań uwzględniane będą w Umowach Rocznych;
- 7) dokonywania odprawy podróżnych;
- 8) podawania do publicznej wiadomości Rozkładu Jazdy Pociągów, cennika opłat, Taryfy oraz Regulaminu zgodnie z obowiązującymi przepisami;
- 9) uzgadniania z Organizatorem planów inwestycyjnych Operatora dotyczących zakupu oraz modernizacji taboru mających wpływ na wysokość Rekompensaty w okresie na jaki została zawarta Umowa Ramowa, z zastrzeżeniem, że obowiązek uzyskania zgody Organizatora nie jest wymagany w stosunku do projektów, o których mowa w § 5 ust. 9;
- 10) realizowania zadań związanych z odnawianiem taboru kolejowego, obejmujących w szczególności zakupy inwestycyjne oraz modernizację taboru, przy jednoczesnym zapewnieniu przez Organizatora dodatkowych środków finansowych do pokrycia niezbędnych kosztów związanych z wykonywaniem takich zadań, pod warunkiem uprzedniego zatwierdzenia na piśmie tzn. przed poniesieniem nakładów na inwestycję, przez Organizatora programu zakupu i modernizacji taboru obejmującego przedmiotowe zadania przy czym zatwierdzenia Organizatora nie wymagają projekty, o których mowa w § 5 ust. 9;
- 11) realizowania innych niż wymienione w punkcie 10) zadań inwestycyjnych służących do realizacji usług przewozowych, w tym budowa, zakup, rozbudowa, modernizacja lub remont baz utrzymaniowo - naprawczych taboru kolejowego, przy jednoczesnym zapewnieniu przez Organizatora dodatkowych środków finansowych do pokrycia niezbędnych kosztów związanych z realizacją powyższych zadań, uprzednio zatwierdzonych na piśmie przez Organizatora, tzn. przed poniesieniem nakładów na inwestycję, przy czym:
  - a) zatwierdzenia nie wymagają zadania, których jednostkowa wartość nie przekracza 2 mln zł,
  - b) zatwierdzenia nie wymagają zadania wykazane we Wniosku o zawarcie Umowy Rocznej, który zaakceptował Organizator;
- 12) rozpatrywania skarg i reklamacji składanych przez pasażerów oraz przyznawania ewentualnych odszkodowań zgodnie z Ustawą Prawo przewozowe, Rozporządzeniem nr 2021/782 oraz Regulaminem;

- 13) przekazywania Organizatorowi, zgodnie z Ustawą o publicznym transporcie zbiorowym, w terminie do dnia 31 marca każdego roku, informacji o liczbie i sposobie załatwienia skarg i reklamacji składanych przez pasażerów w związku z realizacją usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego oraz informację o liczbie i wysokości przyznanych odszkodowań;
- 14) zorganizowania sprzedaży biletów na wykonywane przez siebie Przewozy, w szczególności w kasach biletowych, w pociągach, za pomocą biletomatów, telefonów, Internetu oraz kontroli biletów;
- 15) stosowania wszystkich ulg ustawowych na podstawie obowiązujących przepisów;
- 16) podawania do publicznej wiadomości wykazu obowiązujących ulg ustawowych i handlowych w obowiązującym trybie;
- 17) udzielania pomocy przy wsiadaniu, wysiadaniu i zajmowaniu miejsc pasażerom z niepełnosprawnością i o ograniczonej możliwości poruszania się, którzy zgłoszą taką potrzebę (zgodnie z Rozporządzeniem nr 2021/782);
- 18) zapewnienia właściwej informacji pasażerskiej, w tym:
  - a) bezpośredniej – w pociągach oraz punktach odprawy pasażerskiej,
  - b) megafonowej – w pociągach oraz na stacjach (komunikaty są wygłaszane przez PKP PLK S.A. zgodnie z zapisami umowy o udostępnieniu infrastruktury kolejowej do przewozu osób w rozkładzie jazdy pociągów), ze szczególnym uwzględnieniem niezwłocznego przekazywania podróżnym informacji o zakłóceniach w kursowaniu pociągów,
  - c) wizualnej – w gablotach i tablicach informacyjnych usytuowanych na peronach stacji i przystanków osobowych lub przy drogach dojścia do peronów (zgodnie z umowami zawartymi z PKP PLK S.A.),
  - d) na stronie internetowej Operatora,
  - e) telefonicznej;
- 19) uzyskania na piśmie zgody Organizatora na wprowadzenie stałych zmian w kursowaniu pociągów wynikających z wprowadzanych korekt w Rozkładzie Jazdy Pociągów. Operator zobowiązany jest wystąpić z wnioskiem do Organizatora o akceptację zmian w kursowaniu pociągów, najpóźniej na 21 dni przed planowanym terminem wprowadzenia zmian. W wyjątkowych sytuacjach dopuszcza się możliwość złożenia wniosku w późniejszym terminie;
- 20) informowania w formie elektronicznej Organizatora o odwołaniu pociągów, wprowadzeniu okresowych zmian w kursowaniu pociągów, z uwagi na przyczyny techniczne związane w szczególności z infrastrukturą, awarią taboru lub wymuszone warunkami atmosferycznymi, a także o zmianach zestawienia pociągów (wg aktualnych obiegów płaskich), najpóźniej w terminie 3 dni roboczych po zaistniałej sytuacji. W

wyjatkowych sytuacjach dopuszcza się możliwość przekazania informacji w późniejszym terminie, po uprzednim uzgodnieniu z Organizatorem;

- 21) zapewnienia Przewozu Zastępczego zgodnie z Ustawą Prawo przewozowe oraz Ustawą o transporcie drogowym;
- 22) opracowania i wdrożenia oferty Rozkładu Jazdy Pociągów na kolejne roczne edycje, po ich wcześniejszym zaakceptowaniu przez Organizatora;
- 23) Operator zobowiązany jest do uzgadniania z Organizatorem zestawienia pociągów. Zestawienie pociągów musi być uzasadnione wielkością potoków pasażerskich lub wynikać z technologii przewozów (np. obiegi składów). Organizator przewozów w przypadku stwierdzenia niewystarczającego zestawienia może wnioskować do Operatora o jego zmianę;
- 24) niewykonywania Przewozów przez Operatora z wykorzystaniem podwykonawców, z wyjątkiem:
  - a) prowadzenia Przewozu Zastępczego,
  - b) zamknięć linii kolejowych,
  - c) sytuacji awaryjnych,
  - d) przewozów autobusowych na odcinku stacja kolejowa Modlin - Port Lotniczy Warszawa/Modlin;
- 25) wykonywania Przewozów objętych Umową Ramową w granicach administracyjnych województwa mazowieckiego a także przewóz do najbliższej stacji w województwie sąsiednim, umożliwiający przesiadki w celu odbycia dalszej podróży lub techniczne odwrócenie biegu pociągu, oraz przewóz powrotny lub przewóz do stacji w województwie sąsiednim, położonej nie dalej niż 30 km od granicy województwa. Warunek ten nie dotyczy wykonywania Przewozu Zastępczego oraz takich przypadków, gdy świadczenie usług poza terenem województwa mazowieckiego jest niezbędne do zapewnienia właściwego wykonywania Przewozów na terytorium województwa mazowieckiego;
- 26) wykorzystywania środków transportowych zakupionych przy współfinansowaniu Organizatora do prowadzenia działalności w ramach Umowy Ramowej;
- 27) wykorzystania do obsługi relacji do Portu Lotniczego Warszawa/Modlin i Lotniska Chopina w Warszawie pojazdów nowoczesnych, wyposażonych w klimatyzację, zamknięty obieg WC oraz miejsca dla osób z niepełnosprawnościami;
- 28) wykonywania Przewozów z wykorzystaniem taboru wskazanego w Umowie Rocznej. Zawarcie niniejszej Umowy Ramowej nie wyłącza możliwości wykonywania przez Operatora, za zgodą Organizatora i na zasadach przez Organizatora określonych, komercyjnych przewozów osób w ramach województwa mazowieckiego jak i poza jego obszarem oraz komercyjnego udostępnienia taboru. Przewozy te nie są objęte

Rekompensatą z tytułu poniesionych kosztów w związku ze świadczeniem przez Operatora usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego;

29) stosowania przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1605 z późn. zm.);

30) przedstawienia na żądanie Organizatora umów, związanych ze świadczeniem usług objętych niniejszą Umową Ramową.

## **§ 5.**

### **Rekompensata.**

1. Organizator zobowiązuje się przekazać Rekompensatę w związku z wykonywaniem Przewozów objętych niniejszą Umową Ramową, w łącznej maksymalnej kwocie 12 268 801 086,09 zł (słownie: dwanaście miliardów dwieście sześćdziesiąt osiem milionów osiemset jeden tysięcy osiemdziesiąt sześć złotych 09/100):
  - 1) w wysokości nie większej niż 1 901 676 481,84 zł (słownie: jeden miliard dziewięćset jeden milionów sześćset siedemdziesiąt sześć tysięcy czterysta osiemdziesiąt jeden złotych 84/100) – wynikającej z rozliczenia za dany okres w latach 2010 – 2017;
  - 2) w wysokości nie większej niż 10 367 124 604,25 zł (słownie: dziesięć miliardów trzysta sześćdziesiąt siedem milionów sto dwadzieścia cztery tysiące sześćset cztery złote 25/100) – za lata 2018 – 2031, przy czym w każdym roku Okresu Rozliczeniowego, na podstawie odnośnej Umowy Rocznej, Organizator zobowiązuje się dokonywać Płatności na poczet Rekompensaty w maksymalnej łącznej rocznej wysokości określonej w tabeli poniżej, przy czym Płatność na poczet Rekompensaty uwzględniać będzie narastającą wartość Rekompensaty w Okresie Rozliczeniowym. Rozliczenie dokonanych przez Organizatora Płatności na poczet Rekompensaty nastąpi w Końcowym Rozliczeniu Rekompensaty. Dopuszcza się możliwość częściowego rozliczenia Płatności na poczet Rekompensaty.

Tabela 1. Rekompensata w latach 2010 - 2031 [zł].

Rok	Wykonana wysokość Rekompensaty wynikająca z rozliczenia za dany rok wskazana w punkcie 1	Rekompensata wskazana w punkcie 2
2010	193 835 191,00	0,00
2011	211 555 722,00	0,00
2012	219 804 663,00	0,00
2013	241 906 310,00	0,00
2014	244 511 571,00	0,00
2015	246 975 458,00	0,00
2016	285 497 464,31	0,00
2017	257 590 102,53	0,00
2018	0,00	284 000 000,00
2019	0,00	326 390 160,00
2020	0,00	379 427 000,00
2021	0,00	392 598 000,00
2022	0,00	498 431 646,00
2023	0,00	747 562 417,25
2024	0,00	838 126 505,00
2025	0,00	912 382 763,00
2026	0,00	931 722 051,00
2027	0,00	953 134 840,00
2028	0,00	984 808 608,00
2029	0,00	1 028 407 551,00
2030	0,00	1 045 661 800,00
2031	0,00	1 044 471 263,00
<b>Suma</b>	<b>1 901 676 481,84</b>	<b>10 367 124 604,25</b>

2. Organizator zobowiązuje się do zabezpieczenia w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Mazowieckiego, w każdym roku obowiązywania Umowy Ramowej w Okresie Rozliczeniowym, środków finansowych w wysokości umożliwiającej dokonywanie Płatności na poczet Rekompensaty w kwotach i terminach zgodnych z powyższą tabelą.

3. Opis metodyki wyliczania Rekompensaty stanowi Załącznik nr 2 do niniejszej Umowy Ramowej.
4. Wartość Rozsądnego Zysku określana będzie corocznie przez Organizatora i stanowić będzie maksymalnie 6% Kapitału Zaangażowanego Operatora.
5. Przez koszty, zgodnie z Rozporządzeniem Nr 1370/2007, rozumie się ponoszone przez Operatora koszty związane z wykonywaniem Przewozów, w tym m. in. koszty amortyzacji, dzierżawy, wynagrodzenia i inne koszty związane z zatrudnieniem pracowników, opłaty za korzystanie z infrastruktury kolejowej, opłaty za elektryczną energię trakcyjną, koszty finansowe związane z finansowaniem świadczenia Przewozów oraz finansowaniem inwestycji, a także inne koszty związane z realizacją zadań, o których mowa w § 4 Umowy Ramowej lub powstałe w związku z zaistnieniem zdarzeń, za które Operator nie ponosi odpowiedzialności. Koszty poniesionych kar za niedotrzymanie warunków Przewozów, niewykonanie lub nienależyte wykonanie Umowy Ramowej lub innych umów zawartych przez Operatora nie stanowią kosztu rozliczanego w ramach przyznanej Rekompensaty. Koszty poniesionych odszkodowań w związku z wykonywaniem publicznego transportu zbiorowego powstałe z przyczyn leżących po stronie Operatora, w przypadku, gdy ubezpieczyciel odmówił wypłaty odszkodowania nie stanowią kosztu rozliczanego w ramach przyznanej Rekompensaty. Szczegółowy zakres kosztów rozliczanych w ramach Rekompensaty określa Załącznik nr 2 oraz Umowy Roczne.
6. Przez przychody rozumie się zgodnie z Rozporządzeniem nr 1370/2007 przychody uzyskiwane przez Operatora w związku z wykonywaniem Przewozów objętych Umową Ramową, w szczególności przychody:
  - a) ze sprzedaży wszystkich biletów na przewóz osób w pociągach objętych poszczególnymi Umowami Rocznymi,
  - b) z tytułu umowy z Miastem Stołecznym Warszawa o świadczenie usług polegających na honorowaniu w pociągach Kolei Mazowieckich biletów i uprawnień do ulgowych lub bezpłatnych przejazdów środkami lokalnego transportu zbiorowego w m.st. Warszawie,
  - c) ze sprzedaży ulgowych usług transportowych na przewóz osób w pociągach objętych poszczególnymi Umowami Rocznymi,
  - d) z dotacji przedmiotowej na wyrównanie utraconych przychodów z tytułu stosowania ulg ustawowych należnych w czasie trwania poszczególnych Umów Rocznych, na podstawie obowiązujących ustaw,
  - e) finansowe dotyczące działalności objętej Umowami Rocznymi.

Przychody ze sprzedaży biletów, ulgowych usług transportowych oraz dotacji przedmiotowej związanych z wykonywaniem Przewozów zatrzymywane będą przez Operatora i uwzględniane we Wniosku o zawarcie Umowy Rocznej. Do przychodów nie wlicza się Rekompensaty przekazanej przez Organizatora. Szczegółowy zakres

przychodów rozliczanych w ramach Rekompensaty określają Załącznik nr 2 oraz Umowy Roczne.

7. Zasady dokonywania Płatności na poczet Rekompensaty:
  - a) na poczet należnej Operatorowi Rekompensaty Organizator zobowiązuje się do wypłacania Operatorowi w Okresie Rozliczeniowym Płatności na poczet Rekompensaty na podstawie zawartej Umowy Rocznej na dany rok,
  - b) termin wypłaty oraz wysokość każdej Płatności na poczet Rekompensaty będą ustalane w Umowach Rocznych,
  - c) każda Płatność na poczet Rekompensaty będzie uiszczana przez Organizatora na rachunek bankowy Operatora wskazany w Umowie Rocznej.
8. Organizator zobowiązuje się do pokrywania kosztów ponoszonych przez Operatora w związku z nakładami inwestycyjnymi służącymi do świadczenia usługi publicznej przez Operatora na obszarze województwa mazowieckiego, o których mowa w § 4 pkt 10 i pkt 11, zaakceptowanych uprzednio na piśmie przez Organizatora. Odrębnego zatwierdzenia Organizatora nie wymagają projekty, o których mowa w ust. 9.
9. W ramach zakupów inwestycyjnych służących do świadczenia usługi publicznej przez Operatora na obszarze województwa mazowieckiego, Organizator zobowiązuje się do pokrycia kosztów amortyzacji oraz kosztów związanych z pozyskaniem finansowania ze źródeł obcych, następujących projektów:
  - 1) Projekty zrealizowane w perspektywie unijnej 2007 – 2013:
    - a) zakup 11 nowych, dwukabinowych lokomotyw elektrycznych przeznaczonych do prowadzenia składów pociągów pasażerskich zmiennokierunkowych, złożonych z wagonów typu push-pull ze świadczeniem usług serwisowych w okresie czterech lat od daty przekazania lokomotywy oraz przeszkoleniem pracowników zamawiającego. Projekt współfinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013,
    - b) modernizacja elektrycznych zespołów trakcyjnych (ezt). Projekt dotyczył modernizacji 184 ezt. Projekt współfinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013,
    - c) zakup taboru kolejowego do obsługi portów lotniczych i przewozów aglomeracyjnych w korytarzu linii E-65 oraz aglomeracji warszawskiej. Projekt dotyczył zakupu 16 czteroczłonowych ezt. Projekt współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013,
    - d) modernizacja elektrycznych zespołów trakcyjnych do kolejowych przewozów pasażerskich w ruchu regionalnym i w obrębie aglomeracji warszawskiej. Projekt dotyczył modernizacji 77 ezt. Projekt współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013,



- e) modernizacja elektrycznych zespołów trakcyjnych do obsługi ruchu aglomeracyjnego i regionalnego, etap II. Projekt dotyczył modernizacji 27 ezt. Projekt współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013,
  - f) zakup 20 sztuk nowych pięcioczłonowych elektrycznych zespołów trakcyjnych oraz 2 sztuk wagonów sterowniczych i 2 sztuk nowych lokomotyw do składów pociągów w systemie "push-pull". Projekt współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013,
  - g) zakup taboru kolejowego przewożącego pasażerów do obszaru aglomeracji warszawskiej. Projekt dotyczy zakupu 12 sztuk nowych ezt. Projekt współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013,
  - h) zakup 10 sztuk czteroczłonowych elektrycznych zespołów trakcyjnych typu ER75 FLIRT. Projekt współfinansowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013;
- 2) Projekty inwestycyjne zrealizowane w perspektywie unijnej 2014 – 2020:
- a) modernizacja 39 sztuk elektrycznych zespołów trakcyjnych. Projekt współfinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014 - 2020,
  - b) zakup 6 sztuk nowych pięcioczłonowych elektrycznych zespołów trakcyjnych,
  - c) zakup 12 sztuk nowych pięcioczłonowych elektrycznych zespołów trakcyjnych I,
  - d) zakup 12 sztuk nowych pięcioczłonowych elektrycznych zespołów trakcyjnych II,
  - e) zakup 15 sztuk nowych pięcioczłonowych elektrycznych zespołów trakcyjnych,
  - f) zakup 16 sztuk nowych pięcioczłonowych elektrycznych zespołów trakcyjnych;
- 3) Projekty inwestycyjne planowane do realizacji w perspektywie unijnej 2021 – 2027 współfinansowane z Programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027 (FEM):
- a) zakup 15 sztuk nowych pięcioczłonowych lub porównywalnych elektrycznych zespołów trakcyjnych,
  - b) budowa bazy utrzymaniowo – naprawczej taboru kolejowego w Radomiu,
  - c) budowa bazy utrzymaniowo – naprawczej taboru kolejowego w Sochaczewie;
- 4) Projekty inwestycyjne planowane do realizacji w perspektywie unijnej 2021 – 2027 współfinansowane z Programu Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO):
- a) zakup 10 sztuk nowych pięcioczłonowych lub porównywalnych elektrycznych zespołów trakcyjnych,
  - b) zakup 50 sztuk nowych pięcioczłonowych lub porównywalnych elektrycznych zespołów trakcyjnych;
- 5) Projekty inwestycyjne realizowane bez wsparcia finansowego z Unii Europejskiej:
- a) zakup i adaptacja nieruchomości na siedzibę spółki „Koleje Mazowieckie – KM” sp. z o.o.,
  - b) zakup bazy utrzymaniowo – naprawczej w Tłuszczu,

c) zakup bazy utrzymaniowo – naprawczej w Sochaczewie.

Operator zobowiązany jest do ubiegania się o dofinansowanie ze środków unijnych projektów określonych w pkt 3) i 4), utrzymania wysokości Rekompensaty na poziomie określonym w ust. 1. W przypadku braku uzyskania dofinansowania ze środków unijnych do projektów określonych w pkt 4), zgodę na realizację inwestycji oraz na zaliczenie kosztów związanych z realizacją projektów w koszty niniejszej Umowy Ramowej wyraża każdorazowo Organizator. Warunkiem realizacji projektów określonych w punkcie 4) jest uzyskanie dofinansowania z programu KPO.

Koszty finansowania inwestycji będą uwzględniane w Umowach Rocznych.

10. W przypadku konieczności sfinansowania zatwierdzonych przez Organizatora inwestycji określonych w ust. 9, np. w formie kredytu, pożyczki, emisji obligacji, leasingu, konieczne jest pozyskanie uprzedniej zgody Organizatora. Poniesione z tego tytułu przez Operatora wydatki będą mogły zostać zaliczone na poczet należnej Operatorowi Rekompensaty. W takim przypadku Organizator zobowiązuje się pokryć koszty finansowania inwestycji, w tym koszty związane ze zobowiązaniem Operatora do utrzymania odpowiednich wskaźników finansowych określonych w takich umowach finansowania.
11. Wierzytelności Operatora wobec Organizatora z tytułu niniejszej Umowy Ramowej mogą stanowić przedmiot zabezpieczenia transakcji pozyskiwania środków finansowych na podstawie umów, o których mowa w ust. 10, w szczególności jako przedmiot cesji lub zastawu rejestrowego.
12. Operator jest zobowiązany do każdorazowego, niezwłocznego, uprzedniego informowania Organizatora o podjętych działaniach inwestycyjnych określonych w ust. 9 i ich wpływie na poziom Rekompensaty.
13. W przypadku gdy Operator otrzyma dotacje unijne na projekty wymienione w ust. 9, przychody z tytułu rozliczenia dotacji unijnych zostaną odpowiednio zaliczone do przychodów związanych z wykonywaniem przewozów objętych Umowami Rocznymi oraz pomniejszą kwotę należnej Rekompensaty.
14. W przypadku gdy Operator uzyska zysk na działalności przewozowej komercyjnej wygenerowany na sieci obsługiwanej w ramach zobowiązania z tytułu świadczenia usług publicznych, zwany dalej Efektem sieciowym, Operator otrzyma dodatkowy Rozsądny Zysk z tytułu Efektu Sieciowego, wyliczany zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej Umowy Ramowej.

**§ 6.**  
**Roczna kontrola.**

1. Roczna kontrola obejmuje weryfikację alokacji kosztów, przychodów, podatku dochodowego i Rozsądnego Zysku w stosunku do ich wartości wskazanych we Wniosku o zawarcie Umowy Rocznej.
2. W Raporcie Częstkowym za rok 2031, Operator przedstawi szczegółowe dane na temat otrzymanej Rekompensaty, wysokości Rozsądnego Zysku w całym okresie obowiązywania Umowy Ramowej uwzględniając otrzymaną pomoc publiczną oraz korzyści wynikające z publicznego dofinansowania projektów inwestycyjnych w tym projektów taborowych.
3. Roczna kontrola nastąpi po wydaniu opinii przez biegłego rewidenta w przedmiocie zatwierdzenia Raportu Częstkowego za okres odpowiadający okresowi obowiązywania Umowy Rocznej.
4. Raport Częstkowy wraz z opinią biegłego rewidenta w przedmiocie jego zatwierdzenia zostanie przekazany do Organizatora najpóźniej do 30 kwietnia roku następującego po roku, na który została zawarta Umowa Roczna. Forma Raportu Częstkowego określona zostanie w Umowie Rocznej.
5. W okresie 14 dni roboczych po otrzymaniu Raportu Częstkowego wraz z opinią biegłego rewidenta w przedmiocie jego zatwierdzenia, Organizator będzie mógł wnieść uwagi do Raportu Częstkowego. Jeżeli Organizator przedstawi zastrzeżenia co do Raportu Częstkowego, Operator przekaze powyższe stanowisko biegłemu rewidentowi w okresie 2 dni roboczych od ich otrzymania. Biegły rewident w okresie 7 dni roboczych zweryfikuje Raport Częstkowy, wskaże wyjaśnienia i zajmie ostateczne stanowisko. Ostateczne stanowisko biegłego rewidenta będzie dla Stron wiążące.
6. Organizator zatwierdzi Raport Częstkowy w terminie 15 dni roboczych od otrzymania Raportu Częstkowego lub 7 dni roboczych od dnia otrzymania Raportu Częstkowego uwzględniającego stanowisko biegłego, o którym mowa w ust. 5.
7. Zatwierdzenie Raportu Częstkowego nie oznacza powstania należności lub zobowiązań dla Organizatora.
8. Organizator uprawniony jest do dokonywania kontroli dokumentów związanych z wykonywaniem Umowy Ramowej poprzez:
  - a) kontrole dokumentów w siedzibie Operatora,
  - b) weryfikację dokumentów, które na pisemne żądanie Organizatora, Operator zobowiązany jest przekazać do Organizatora, w terminie do 14 dni od otrzymania przez Operatora takiego wniosku,
  - c) weryfikację dokumentów przez biegłego rewidenta powołanego przez Organizatora.

## § 7.

### Rozliczenie Rekompensaty.

1. Rekompensata rozliczana jest przez Organizatora na podstawie Raportu Końcowego. Częścią Raportu Końcowego będzie Raport za Okres Rozliczeniowy.
2. W Raporcie Końcowym, Operator przedstawi szczegółowe dane na temat otrzymanej Rekompensaty, wysokości Różnicy Zysku w całym okresie obowiązywania Umowy Ramowej uwzględniając otrzymaną pomoc publiczną oraz korzyści wynikające z publicznego dofinansowania projektów inwestycyjnych w tym projektów taborowych.
3. Raport Końcowy wraz z opinią biegłego rewidenta w przedmiocie jego zatwierdzenia zostanie przekazany do Organizatora najpóźniej do 30 czerwca roku następującego po ostatnim roku obowiązywania Umowy Ramowej. Raport Końcowy sporządzony będzie na arkuszach określonych w Umowie Rocznej na rok 2031.
4. W okresie 14 dni roboczych po otrzymaniu Raportu Końcowego, Organizator będzie mógł wnieść uwagi do Raportu Końcowego. Operator zobowiązany jest udzielić odpowiedzi na uwagi Organizatora w terminie 14 dni roboczych.
5. W przypadku braku uwag Organizatora lub uwzględnienia przez Operatora uwag zgłoszonych zgodnie z ust. 4, Organizator zatwierdzi Raport Końcowy w terminie 20 dni roboczych od jego otrzymania lub od otrzymania zweryfikowanego Raportu Końcowego.
6. W przypadku gdy Operator nie uwzględni uwag Organizatora zgłoszonych zgodnie z ust. 4, Operator zobowiązany jest zlecić ponowne zbadanie Raportu Końcowego biegłemu rewidentowi uzgodnionemu wspólnie z Organizatorem. Zakres badania zostanie opracowany przez Operatora i zaakceptowany na piśmie przez Organizatora. Termin zlecenia przez Operatora badania Raportu Końcowego zostanie ustalony przez Strony. Wydaną opinię uważa się za wiążącą. Koszty sporządzenia opinii ponosi Strona, której stanowisko okazało się nieuzasadnione. W przypadku gdy stanowisko obu Stron było całkowicie lub częściowo nieuzasadnione, koszty opinii Strony ponoszą w równych częściach.
7. Operator po otrzymaniu stanowiska biegłego rewidenta powołanego zgodnie z ust. 6, przekaże je Organizatorowi w terminie 7 dni roboczych wraz z Raportem Końcowym zgodnym z tym stanowiskiem. Powyższe stanowisko biegłego rewidenta będzie dla Stron wiążące i ostateczne.
8. Organizator po przyjęciu stanowiska biegłego rewidenta, powołanego zgodnie z ust. 6, zatwierdzi Raport Końcowy w terminie 20 dni roboczych od jego otrzymania.
9. Jeżeli z Raportu Końcowego będzie wynikało, że:
  - a) Operator otrzymał Rekompensatę na poziomie wyższym niż dopuszczalny limit ustalony zgodnie z przepisami Rozporządzenia 1370/2007, Operator zwróci Organizatorowi w terminie 60 dni od dnia zatwierdzenia Raportu Końcowego, nadmiernie pobrane środki, na podstawie noty księgowej wystawionej przez

Organizatora przelewem na rachunek bankowy wskazany przez Organizatora. W przypadku opóźnienia w uiszczeniu powyższej kwoty na rzecz Organizatora, Organizatorowi przysługuje prawo naliczenia odsetek ustawowych za opóźnienie zapłaty od niezwróconej terminowo kwoty, licząc od następnego dnia po wymaganym terminie płatności do dnia wpływu należności na rachunek bankowy Organizatora,

- b) Operator otrzymał od Organizatora Rekompensatę niższą niż wynika to z Raportu Końcowego, Organizator zapłaci Operatorowi (z zastrzeżeniem, że kwota Rekompensaty nie przekroczy wtedy łącznej kwoty wskazanej w § 5 ust.1), w terminie 60 dni od dnia zatwierdzenia Raportu Końcowego, różnicę na podstawie noty księgowej wystawionej przez Operatora przelewem na rachunek bankowy wskazany przez Operatora. W przypadku opóźnienia w uiszczeniu powyższej kwoty na rzecz Operatora, Operatorowi przysługuje prawo naliczenia odsetek ustawowych za opóźnienie zapłaty od niezapłaconej terminowo kwoty, licząc od następnego dnia po wymaganym terminie płatności do dnia wpływu należności na rachunek bankowy Operatora.

10. Operator zobowiązany będzie do przedstawienia w Raporcie Końcowym rozliczenia korzyści uzyskanych przez Operatora wynikających z publicznego dofinansowania projektów taborowych. Jeśli Operator nie będzie kontynuował realizacji usług publicznych dla Organizatora w zakresie Przewozów w odpowiedniej skali w okresie po zakończeniu niniejszej Umowy, Strony uzgodnią szczegóły Rozliczenia Rekompensaty za okres obowiązywania Umowy Ramowej i korzyści uzyskanych przez Operatora wynikających z publicznego dofinansowania projektów taborowych, biorąc pod uwagę przyszły zakres umów o świadczenie usług publicznych, na podstawie których tabor ten będzie wykorzystywany, tak aby zapewnić, że reguły udzielania i obliczania Rekompensaty są zgodne z wymogami Rozporządzenia 1370/2007 oraz właściwymi regulacjami krajowymi. Szczegóły rozliczenia, o którym mowa powyżej, zostaną ustalone przez Strony z uwzględnieniem sposobu i parametrów rozliczenia Rekompensaty na podstawie niniejszej Umowy i mogą obejmować w szczególności:

- a) sprzedaż lub transfer odpowiednich aktywów wynikających z projektów taborowych do Organizatora lub nowego przewoźnika po cenie rynkowej z uwzględnieniem otrzymanej pomocy publicznej. Cena rynkowa zostanie ustalona przez niezależnego, zewnętrznego eksperta,  
lub
- b) rozliczenie równe rezydualnej wartości otrzymanej pomocy publicznej związanej z projektami taborowymi związanymi z niniejszą Umową, chyba że Strony, w porozumieniu z Komisją Europejską, rozwiną inne metody Rozliczenia Rekompensaty.

## **§ 8.**

### **Kontrola jakości wykonywanych przez Operatora Przewozów.**

1. Organizator upoważniony jest do przeprowadzania kontroli jakości wykonywanych przez Operatora Przewozów pod kątem wypełniania przyjętych przez Operatora zobowiązań, określonych w szczególności w Umowie Ramowej oraz Umowach Rocznych.
2. Organizator uprawniony będzie w szczególności do kontroli:
  - a) czystości w pociągach, punktualności odjazdów/przyjazdów, prawidłowej informacji pasażerskiej, stanu tablic kierunkowych, działających urządzeń grzewczych, sprawnej klimatyzacji, stanu technicznego drzwi i okien, sprawności technicznej znajdujących się w pociągach urządzeń przeznaczonych do wsiadania/wysiadania osób z niepełnosprawnościami ruchowymi,
  - b) wykonywania Przewozu Zastępczego.
3. Organizator zastrzega sobie prawo do przeprowadzenia kontroli doraźnych, bez uprzedniego powiadomienia Operatora. Operator umożliwi przedstawicielom Organizatora bezpłatny przejazd pociągami Operatora w trakcie wykonywania kontroli.
4. Kontroli, o których mowa w ust. 2 i 3, dokonują upoważnieni przedstawiciele Organizatora, któremu Organizator wyda imienne upoważnienie do przeprowadzenia kontroli. Upoważnienie wystawione będzie na czas dokonywania kontroli.
5. Przedstawiciele Organizatora, o których mowa w ust. 4, zobowiązani są do zgłoszenia się przed dokonaniem kontroli do kierownika pociągu, który odnotowuje ten fakt w "Rejestrze kontroli".
6. Operator przyjmuje do wiadomości, iż kontrola w pociągach znajdujących się w jego posiadaniu przeprowadzana będzie przez Organizatora przynajmniej jeden raz w ciągu miesiąca.
7. Nieprawidłowości stwierdzone podczas kontroli, zostaną udokumentowane w formie protokołu pokontrolnego, sporządzonego w trakcie kontroli i potwierdzonego przez przedstawiciela Operatora oraz przesłane do Operatora. Operatorowi przysługuje prawo wniesienia uwag w terminie 14 dni roboczych od dnia otrzymania protokołu.
8. W przypadkach zawinionych przez Operatora, Organizator upoważniony jest do naliczania kar za niedotrzymanie warunków Przewozu, niewykonanie lub nienależyte wykonanie Umowy, zgodnie z załącznikiem określonym w Umowie Rocznej. Podstawą żądania zapłaty kar będą noty księgowe wystawione przez Organizatora. Termin płatności kar wynosi 14 dni od daty otrzymania przez Operatora not księgowych. Za zwłokę w zapłacie kar Organizatorowi przysługuje prawo naliczenia odsetek ustawowych za opóźnienie od następnego dnia po wymaganym terminie płatności do dnia wpływu należności na rachunek bankowy Organizatora.

9. łączna kwota kar umownych należnych Organizatorowi, w okresie obowiązywania danej Umowy Rocznej, nie może przekroczyć kwoty stanowiącej 2% kwoty Płatności na poczet Rekompensaty należnej w okresie obowiązywania tej Umowy Rocznej.

## **§ 9.**

### **Dzierżawa Taboru.**

1. Organizator udostępni Operatorowi pojazdy kolejowe stanowiące własność Organizatora na podstawie umów dzierżawy, w których zostaną określone płatności i szczegółowe zasady ich użytkowania.
2. Pojazdy, o których mowa w ust. 1, zgodnie z art. 46 ust. 1 pkt 12 Ustawy o publicznym transporcie zbiorowym, mogą być wykorzystywane wyłącznie w ramach zawieranych Umów Rocznych.
3. Operator w ramach zawartych umów dzierżawy ww. pojazdów kolejowych zobowiązany będzie m.in. do:
  - a) ubezpieczenia pojazdów w zakresie ubezpieczenia Casco,
  - b) pokrywania kosztów utrzymania ww. pojazdów oraz związanych z usuwaniem szkód wyrządzonych w pojazdach,
  - c) objęcia ryzyka związanego ze zniszczeniem ww. pojazdów w sytuacjach nie objętych ubezpieczeniem Casco,
  - d) używania ww. pojazdów zgodnie z przeznaczeniem oraz do utrzymania pojazdów w należyтым stanie.

## **§ 10.**

### **Zobowiązania Stron.**

1. Strony zobowiązują się do wykonywania z należytą starannością zobowiązań wynikających z Umowy Ramowej oraz Umów Rocznych.
2. Strony zobowiązują się do niezwłocznego pisemnego powiadomienia o wszelkich okolicznościach i zdarzeniach, mających wpływ na prawidłowe wykonanie przez nie zobowiązań wynikających z Umowy Ramowej oraz Umów Rocznych, w tym w szczególności takich, które mogą wywołać niekorzystne skutki dla jednej lub obu Stron.
3. Powiadomienia będą przekazywane na adresy (numery faksów, adresy e-mail) podane poniżej lub na adresy (numery faksów), o których dana Strona powiadomi drugą Stronę z odpowiednim wyprzedzeniem.

Do Organizatora:

Dyrektor Departamentu Nieruchomości i Infrastruktury  
Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie  
ul. B. Brechta 3, 03-472 Warszawa, nr faksu: (022) 59 79 802  
e-mail: nieruchomosci@mazovia.pl lub kolej@mazovia.pl

Do Operatora:

Prezes Zarządu „Koleje Mazowieckie – KM” sp. z o.o.

ul. Lubelska 26, 03-802 Warszawa, nr faksu: (022) 47 38 814

e-mail: sekretariat@mazowieckie.com.pl

4. Każda ze Stron jest zobowiązana pisemnie powiadomić drugą Stronę o każdorazowej zmianie adresu siedziby. W przypadku zaniechania tego obowiązku, pisma wysłane Stronie na dotychczasowy adres będą uznawane za skutecznie doręczone.
5. Zmiana danych, o których mowa w ust. 3, nie wymaga formy aneksu.
6. Strony ponoszą odpowiedzialność za działania i zaniechania własnych pracowników jak za działania i zaniechania własne.
7. Informacje dotyczące działalności gospodarczej Operatora stanowiące tajemnicę jego przedsiębiorstwa, pozyskane przez Organizatora w związku z wykonywaniem postanowień Umowy Ramowej oraz Umów Rocznych, nie mogą być ujawnione osobom trzecim, za wyjątkiem audytora oraz innych doradców pomagających Stronom w procesie rozliczenia środków finansowych przekazanych przez Organizatora i wydatkowanych przez Operatora na realizację Przewozów oraz w przypadkach określonych przez prawo.

#### **§ 11.**

##### **Sposoby uzgadniania spraw bieżących i rozstrzygnięcia sporów.**

1. W zakresie nieuregulowanym niniejszą Umową Ramową stosuje się przepisy Kodeksu cywilnego, Ustawy Prawo przewozowe, Ustawy o transporcie kolejowym, Ustawy o publicznym transporcie zbiorowym, Ustawy o finansach publicznych, Rozporządzenia nr 1370/2007 oraz inne przepisy właściwe dla powstałego stosunku zobowiązaniowego.
2. Sprawy bieżące i powstałe przy wykonywaniu Umowy Ramowej spory, Strony zobowiązują się uzgadniać i rozstrzygać na drodze polubownej – negocjacji, prowadzonych z zachowaniem zasady lojalności i w dobrej wierze.
3. W przypadku braku polubownego porozumienia Stron, wszelkie spory dotyczące wykonywania niniejszej Umowy Ramowej będą rozstrzygane przez sąd powszechny właściwy dla siedziby Organizatora.



## **§ 12. Ustanie umowy.**

Umowa Ramowa ustaje:

- 1) wskutek wygaśnięcia z powodu:
  - a) upływu terminu, na który została zawarta,
  - b) utraty przez Operatora licencji niezbędnych do prowadzenia Przewozów w wyniku ich wygaśnięcia z mocy prawa albo wydania przez Prezesa Urzędu Transportu Kolejowego ostatecznych decyzji o ich cofnięciu Operatorowi;
- 2) wskutek rozwiązania zgodnym oświadczeniem Stron, przy jednoczesnym ustaleniu przynajmniej 9-miesięcznego okresu przejściowego, w którym Operator i Organizator będą wykonywać świadczenia na zasadach wynikających z Umowy celem zapewnienia zachowania ciągłości usług publicznego transportu zbiorowego;
- 3) wskutek wypowiedzenia przez którąkolwiek ze Stron z zachowaniem 12-miesięcznego okresu wypowiedzenia, ze skutkiem na ostatni dzień obowiązywania Rozkładu Jazdy Pociągów objętego Umową Roczną obowiązującą w roku, w którym upływa ostatni dzień okresu wypowiedzenia. Wypowiedzenie jest dopuszczalne wyłącznie w sytuacji, gdy pomimo bezskutecznego, uprzedniego wezwania, zawierającego co najmniej 60 dniowy termin na doprowadzenie działań danej Strony do stanu zgodnego ze zobowiązaniami wynikającymi z Umowy Ramowej lub Rocznej – nie wykonuje ona lub nienależyce wykonuje istotę swoich zobowiązań wynikających z Umowy Ramowej lub Umowy Rocznej;
- 4) w przypadku ustania Umowy Ramowej z przyczyn leżących po stronie Organizatora i przez niego zawinionych jest on zobowiązany do zapłaty na rzecz Operatora w terminie 30 (trzydziestu) dni od dnia ustania Umowy Ramowej, kwoty niezbędnej do zrekompensowania Operatorowi wszelkich kosztów poniesionych w związku z zawarciem niniejszej Umowy Ramowej i wykonywaniem przewozów mających charakter usług użyteczności publicznej, stosownie do wymogów wynikających z przepisów Rozporządzenia nr 1370/2007;
- 5) w przypadku ustania Umowy Ramowej z pozostałych przyczyn (w tym siły wyższej), Organizator zobowiązany jest do zapłaty w terminie 60 (sześćdziesięciu) dni od ustania Umowy Ramowej, na rzecz Operatora, lub innego wskazanego przez tego Operatora podmiotu, kwoty Rekompensaty związanej bezpośrednio ze świadczeniem przez Operatora usługi, które nie znalazły pokrycia w dotychczas wypłaconych Płatnościach na poczet Rekompensaty. Warunkiem wypłaty przez Organizatora środków jest uprzednie Końcowe Rozliczenie Rekompensaty stosownie do zasad wskazanych w § 7 Umowy Ramowej.

### **§ 13.**

#### **Postanowienia końcowe.**

1. Umowa Ramowa sporządzona jest w trzech egzemplarzach, dwa dla Organizatora, jeden dla Operatora.
2. Wszelkie zmiany i uzupełnienia Umowy Ramowej wymagają zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności, z zastrzeżeniem § 10 ust. 5.

### **§ 14.**

#### **Spis Załączników.**

1. Załącznik nr 1 – Schemat linii kolejowych wraz z wykazem podstawowych Linii Komunikacyjnych o charakterze użyteczności publicznej realizowanych przez Operatora.
2. Załącznik nr 2 – Opis metodyki wyliczania Rekompensaty.

**ORGANIZATOR**

**OPERATOR**



[www.mazovia.pl](http://www.mazovia.pl)



## **Opis metodyki wyliczania rekompensaty**

### **Etap I – Podział wyniku operatora na obszary działalności**

Wynik finansowy Operatora, zgodnie z Ustawą z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym oraz Rozporządzeniem (WE) Parlamentu Europejskiego i Rady 1370/2007 z dnia 23 października 2007 r., dzielony jest na:

1. Wynik z działalności przewozowej, w tym:
  - Wynik na działalności objętej umową z Organizatorem na świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na obszarze objętym Umową z Organizatorem,
  - Wynik na działalności komercyjnej (z tytułu przejazdów komercyjnych i wynajmu taboru)

2. Wynik na działalności pozaprzewozowej.

Szczegółowy opis zasad podziału przychodów i kosztów oraz podatku dochodowego do poszczególnych obszarów działalności będzie zawarty w Umowach Rocznych.

W rozliczeniu Umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego wykazywane są tylko przychody, koszty, podatek dochodowy dotyczące działalności objętej Umową z Organizatorem o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na obszarze objętym Umową z Organizatorem.

### **Etap II – Specyfikacja głównych kategorii finansowych związanych z wykonywaniem powierzonych usług**

W poniższym opisie zastosowano oznaczenia przyjęte w metodyce wyliczania Rekompensaty:

- A – Przychody operacyjne i zrównane z nimi
- B – Koszty działalności operacyjnej
- D – Pozostałe przychody operacyjne
- E – Pozostałe koszty operacyjne
- G – Przychody finansowe
- H – Koszty finansowe
- J – Podatek dochodowy
- L – Kwota Rekompensaty bez Rozsądnego Zysku
- M – Rozsądny Zysk
- N – Rekompensata z uwzględnieniem Rozsądnego Zysku
- O – Dodatni Efekt Sieciowy
- P – Dodatkowy Rozsądny Zysk z tytułu Efektu Sieciowego
- R – Rekompensata z uwzględnieniem Dodatkowego Rozsądnego Zysku i Efektu Sieciowego
- S – Rekompensata naliczona narastająco
- T – Rekompensata wypłacona narastająco

## **I. Kategorie przychodów związanych z wykonywaniem powierzonych usług:**

### **A. Przychody operacyjne i zrównane z nimi**

Opis: Suma pozycji od [1] do [5]:

#### **1. Przychody ze sprzedaży biletów przypisane do linii**

Opis: Przychody ze sprzedaży biletów łącznie z opłatami dodatkowymi (np. za wypisanie biletu) przypisane do linii, na których Operator realizuje Przewozy.

#### **2. Pozostała sprzedaż**

Opis: Suma pozycji od [a] do [c]:

##### **a. Ulgowe usługi transportowe**

Opis: Sprzedaż ulgowych usług transportowych dla wszystkich osób uprawnionych.

##### **b. Honorowanie biletów ZTM („Wspólny Bilet ZTM-KM-WKD”)**

Opis: Przychody uzyskiwane na podstawie umowy zawartej z m.st. Warszawa reprezentowanym przez ZTM Warszawa w ramach integracji taryfowo-biletowej.

##### **c. Honorowanie biletów innych przewoźników w pociągach KM (poza biletami ZTM)**

Opis: Przychody z tytułu honorowania biletów innych przewoźników w pociągach Operatora.

#### **3. Sprzedaż usług na rzecz innych spółek**

Opis: Prowizja z tytułu sprzedaży biletów na usługi wykonywane przez innych przewoźników.

#### **4. Pozostałe przychody z działalności**

Opis: Suma pozycji od [a] do [c]:

##### **a. Przychody z komunikacji zastępczej**

Opis: Przychody z tytułu refakturowania autobusowej komunikacji zastępczej w przypadku zamknięć.

##### **b. Przychody komunikacji autobusowej na odcinku stacja kolejowa Modlin – Port Lotniczy Warszawa/Modlin**

Opis: Przychody ze sprzedaży biletów na komunikację autobusową na odcinku stacja Modlin – Port Lotniczy Warszawa/Modlin.

##### **c. Pozostałe przychody**

Opis: Pozostałe przychody z działalności takie jak: Reklama, wydanie pozwoleń, zezwoleń, jazda poza planowanym rozkładem oraz przychody z tytułu uruchomienia pociągów nadzwyczajnych.

#### **5. Dotacja przedmiotowa**

Opis: Dotacja przedmiotowa wyrównująca przewoźnikom kolejowym utracone przychody z tytułu honorowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów.

### **D. Pozostałe przychody operacyjne**

Opis: Suma pozycji [1] i [2]:

#### **1. Pozostałe przychody operacyjne - dotacje**

Opis: Suma pozycji [a] i [b]:

##### **a. Dotacje – fundusze unijne**

Opis: Dotacje na zakup i modernizację taboru, rozliczane w wysokości amortyzacji w części sfinansowanej ze środków unijnych oraz dotacje unijne uzyskane na inne wydatki rozliczane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.

**b. Inne dotacje:**

Opis: Inne dotacje/fundusze otrzymywane przez Operatora tj. dotacje z tarczy antykrzysowej, de minimis.

**2. Inne pozostałe przychody operacyjne**

Opis: Inne pozostałe przychody operacyjne tj.:

- Opłaty przewozowe rozliczane przez Wydział Kontroli Dochodów KM (za jazdę bez biletu).
- Odszkodowania komunikacyjne otrzymane za naprawę środków transportu z własnej polisy AC.
- Odszkodowania pozostałe.
- Przychody związane z windykacją należności z tytułu przejazdów bezbiletowych, tj. opłaty dodatkowe za jazdę bez ważnego biletu, zwrot kosztów sądowych, komorniczych, rozwiązanie odpisów aktualizujących i rezerw związanych z windykacją.
- Odstępne przy zwrocie należności za bilet na przejazd realizowany przez Operatora.
- Pozostałe przychody operacyjne - działalność przewozowa.
- Opłaty manipulacyjne.
- Sprzedaż środków trwałych nieumorzonych księgowo w całości (przychody z tytułu sprzedaży taboru wycofanego z eksploatacji zarówno umorzonego jak i nieumorzonego księgowo w całości).
- Refundacja prac interwencyjnych przez Urząd Pracy.
- Inne zaliczone do działalności Operatora.  
w tym rozwiązanie odpisu i rezerwy:
- Opis: Rozwiązanie odpisu i rezerwy tj.:
- Rozwiązanie odpisu - pozostały złom i odzysk z modernizacji.
- Rozwiązanie rezerw związanych z działalnością Operatora.
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących z tytułu przejazdów bezbiletowych.

**G. Przychody finansowe**

Opis: Odsetki od windykowanych należności, inne przychody związane z windykacją należności (w tym sprzedaż wierzytelności), dodatnie zrealizowane różnice kursowe związane z działalnością Operatora, dodatnie bilansowe różnice kursowe związane z działalnością Operatora, przychody związane z odpisami aktualizacyjnymi należności odsetkowych, odsetki z rachunku bankowego wykazanego w Umowach Rocznych do wpłat Rekompensaty od Organizatora, inne.

**II. Kategorie kosztów związanych z wykonywaniem powierzonych usług**

**B. Koszty działalności operacyjnej**

Opis: Suma pozycji od [1] do [2] i od [4] do [10]:

**1. Amortyzacja**

Opis: Koszty amortyzacji środków trwałych (środków transportu, budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej, koszty amortyzacji urządzeń technicznych i maszyn), wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych o niskiej wartości oraz środków trwałych z leasingu finansowego.

w tym: amortyzacja środków trwałych w części finansowanej dotacją unijną.

## **2. Materiały**

Opis: Suma pozycji od [a] do [q]:

- a. Wyroby Poligraficzne;
- b. Artykuły Biurowe;
- c. Części, podzespoły i elementy zamienne do taboru kolejowego;
- d. Wyroby ropopochodne (bez paliw);
- e. Paliwa nietaborowe;
- f. Wyposażenie, narzędzia, urządzenia, maszyny;
- g. Materiały remontowo-budowlane;
- h. Narzędzia i środki do utrzymania czystości;
- i. Umundurowanie i ubrania robocze;
- j. Żłom;
- k. Materiały nawierzchni kolejowej;
- l. Wyroby chemiczne;
- m. Artykuły spożywcze;
- n. Materiały reklamowe, promocyjne oraz związane z reprezentacją;
- o. Wyroby pozostałe;
- p. Paliwa do szynobusów;
- q. Zużycie pozostałych paliw.

## **3. Praca eksploatacyjna**

Opis: Razem praca eksploatacyjna handlowa i służbowa – informacja o pracy eksploatacyjnej wyrażona jest w pociągokilometrach oraz praca eksploatacyjna wykonywana przez autobusy, która wyrażona jest w wozokilometrach (wozokm) - informacja nie brana pod uwagę w modelu obliczeniowym:

- a. praca eksploatacyjna handlowa (pockm),
- b. praca eksploatacyjna służbowa (pockm),
- c. komunikacja autobusowa na odcinku stacja kolejowa Modlin – Port Lotniczy Warszawa/Modlin (wozokm).

## **4. Energia:**

Opis: Suma pozycji od [a] do [d]:

- a. **Zużycie elektrycznej energii trakcyjnej**  
Opis: Koszty zużycia energii elektrycznej na cele trakcyjne.
- b. **Zużycie pozostałej energii elektrycznej**  
Opis: Koszty zużycia pozostałej energii elektrycznej.
- c. **Zużycie energii cieplnej**  
Opis: Koszty zużycia energii cieplnej.
- d. **Zużycie innej energii**  
Opis: Koszty zużycia innej energii np. woda, gaz ziemny.

## **5. Usługi obce**

Opis: Suma pozycji od [a] do [h]:

- a. **Koszt dostępu do infrastruktury**  
Opis: Koszty dostępu do infrastruktury, tj.: opłata za przejazd pociągów oraz dostęp do peronów, opłata za zamówienie rozkładu jazdy, opracowanie konstrukcji rozkładu jazdy.

**b. Usługi transportowe**

Opis: Koszty usług transportowych tj.: organizacja zastępczej komunikacji autobusowej, taksówki, bilety komunikacji publicznej, opłaty parkingowe i autostradowe, pozostałe usługi transportowe oraz komunikacja autobusowa na odcinku stacja kolejowa Modlin - Port Lotniczy Warszawa/Modlin.

**c. Usługi telekomunikacyjne**

Opis: Koszty usług telekomunikacyjnych.

**d. Czynyse**

Opis: Koszty czynszów, tj.: dzierżawa i wynajem powierzchni biurowych, eksploatacyjnych, reklamowych, pozostałych oraz wynajem pojazdów kolejowych i niekolejowych.

**e. Czyszczenie taboru i pozostałe porządkowe**

Opis: Koszty sprzątnięcia taboru, budynków i nieruchomości oraz pozostałe usługi porządkowe.

**f. Usługi sprzedaży i kontroli biletów**

Opis: Koszty kontroli biletów, prowizje za sprzedaż biletów przez inne podmioty, koszty honorowania biletów.

**g. Usługi remontowe**

Opis: Koszty remontów pozataborowych oraz taboru.

**h. Pozostałe usługi obce**

Opis: Koszty pozostałych usług obcych, tj.: koszty utrzymania, serwisowania oraz legalizacji urządzeń, dozór, usługi administracyjne, doradztwo i obsługa prawna, obsługa medialna i ogłoszenia, koszty badań i analiz, opłaty bankowe, pozostałe usługi obce.

**6. Wynagrodzenia**

Opis: Koszty wynagrodzeń osób zatrudnionych u Operatora w związku z realizacją usługi objętej umową na świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego:

- a. Średnia liczba zatrudnionych w osobach - informacja nie brana pod uwagę w modelu obliczeniowym,
- b. Średnie miesięczne wynagrodzenie na 1-go zatrudnionego – informacja nie brana pod uwagę w modelu obliczeniowym.

**7. Narzuty na wynagrodzenia**

Opis: Koszty składek na ubezpieczenie emerytalne, rentowe, wypadkowe, składki na Fundusz Pracy, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, składki ZUS od bezosobowego funduszu płac, pozostałe.

**8. Świadczenia na rzecz pracowników**

Opis: Suma pozycji od [a] do [e]:

**a. Odpis podstawowy i zwiększenia na ZFŚS**

Opis: Odpis tworzony zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

**b. Świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP**

Opis: Koszty świadczeń na rzecz pracowników wynikających z przepisów BHP tj. zwrot kosztów za okulary korygujące, ekwiwalent za pranie odzieży oraz pozostałe wynikające z ustaw związane ze świadczeń prac. Koszty badań profilaktycznych wynikających z przepisów BHP – badania wstępne, okresowe oraz pozostałe.



**a. Szkolenia pracowników**

Opis: Koszty szkoleń zawodowych, BHP, szkolenia językowe, pozostałe, studia wyższe i podyplomowe oraz szkolenia specjalistyczne.

**c. Ubezpieczenia pracowników**

Opis: Koszty ubezpieczeń NNW

**d. Inne świadczenia na rzecz pracowników**

Opis: Koszty pozostałych świadczeń na rzecz pracowników tj. wykup uprawnień przejazdowych dla pracowników, współmałżonków i dzieci, emerytów i rencistów, wyżywienie pracowników w czasie narad i spotkań, pozostałe świadczenia wynikające z wykonywanej pracy, składki podstawowe PPE.

**9. Pozostałe usługi rodzajowe**

Opis: Suma pozycji od [a] do [d]:

**a. Podróże służbowe**

Opis: Koszty związane z delegacjami krajowymi, tj. ryczałty za używanie samochodów prywatnych, przejazdy samochodem prywatnym w celach służbowych, diety drużyn pociągowych, przejazdy, diety, hotele i zakwaterowanie, pozostałe. Koszty związane z delegacjami zagranicznymi, tj. koszty przejazdu, diety, hotele i zakwaterowania, pozostałe.

**b. Reklama i reprezentacja**

Opis: Reklama w mediach, inne rozpowszechnianie informacji o Spółce, wystawy, targi, pozostała reklama.

Koszty reprezentacji, tj. organizacja spotkań z kontrahentami na zewnątrz firmy, organizacja spotkań w firmie: obsługa kontrahentów, Rady Nadzorcze i Zgromadzenia Wspólników, wystrój firmy bez charakteru reklamowego, reprezentacja pozostała.

**c. Ubezpieczenie majątku**

Opis: Koszt ubezpieczeń samochodów osobowych, osobowych z homologacją ciężarową i ciężarowych (AutoCasco, OC i NNW), CASCO taboru kolejowego (własny, leasingowy, dzierżawiony), ubezpieczenie urzędów kontrolerskich, ubezpieczenie - odpowiedzialność cywilna kolejowego przewoźnika osób oraz pracodawcy, ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej członków władz spółki, pozostałe składki ubezpieczeniowe, ubezpieczenia pozostałe, w tym m.in. elektronika, maszyny i urządzenia, gotówka w kasach biletowych.

**d. Pozostałe koszty usług rodzajowych**

Opis: Koszty rodzajowe pozostałe tj. odprawy pośmiertne, składki na rzecz zewnętrznych organizacji i stowarzyszeń, opłaty za udział w sympozjach, konferencjach (bilety wstępu, itp.), wydawnictwa, publikacje (np. książki), opracowania dokumentacji i projektu, inne wydatki.

**10. Podatki i opłaty**

Opis: Suma pozycji od [a] do [d]:

**a. Podatek od nieruchomości i wieczystego użytkowania gruntów**

Opis: Koszt podatku od nieruchomości i wieczystego użytkowania gruntów.

**b. Wpłaty na PFRON**

Opis: Wysokość wpłat na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

**c. Podatek od towarów i usług (VAT)**

Opis: VAT naliczony zaliczony w koszty. VAT należny zaliczony w koszty.

**d. Pozostałe podatki i opłaty**

Opis: Koszty pozostałych podatków i opłat, tj.: PCC podatek od czynności cywilnoprawnych, opłata skarbową, opłaty sądowe, opłaty administracyjne, ochrona środowiska, opłaty notarialne, opłata za dozór techniczny, inne opłaty

**E. Pozostałe koszty operacyjne**

Opis: Suma pozycji [a] i [i]:

**a. Należności i umorzenia należności**

Opis: Należności przeterminowane, umorzone, nieściągalne, ujemne różnice inwentaryzacyjne, korekta VAT naliczonego z tytułu niedoboru, starta na sprzedaży należności, umorzenie należności od pracowników, umorzenie należności pozostałych.

**b. Odszkodowania zapłacone**

Opis: Odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy, odszkodowania zapłacone osobom trzecim poszkodowanym w zdarzeniach losowych.

**c. Wartość likwidowanego majątku**

Opis: Wartość zlikwidowanych rzeczowych środków trwałych, WNiP, środków trwałych w budowie, zapasów, rzeczowych środków trwałych - sprzedanych. Koszty likwidacji rzeczowych środków trwałych, WNiP, środków trwałych w budowie, zapasów, koszty utylizacji odpadów.

**d. Koszty usuwania dewastacji i szkód**

Opis: Koszty usuwania dewastacji - zgłoszone do ubezpieczenia, usuwanie kosztów podewastacyjnych, koszty szkód likwidowanych z OC sprawcy, koszty szkód likwidowanych z AC własne, udział własny w kosztach szkód likwidowanych z OC, koszty szkód zwróconych przez sprawcę.

**e. Koszty windykacji**

Opis: Koszty windykacji należności, koszty sądowe i egzekucyjne, koszty uzyskania danych meldunkowych, opłaty skarbowe.

**f. Darowizny**

Opis: Darowizny pieniężne, inne darowizny niepieniężne, opakowania zwrotne, stypendia.

**g. Pozostałe koszty**

Opis: Pozostałe koszty - koszty poprzednich okresów sprawozdawczych, zaokrąglenia, inne

**h. Utworzenie odpisu lub rezerwy**

Opis: Koszty związane z utworzeniem odpisu na majątek, należności, zapasy oraz utworzeniem rezerw.

**H. Koszty finansowe:**

Opis: Suma pozycji od [a] do [h]:

**a. Odsetki**

Opis: Odsetki od pożyczek, kredytów, od debetów i kredytów w rachunku bieżącym, od zobowiązań pozostałych, odsetki – leasing finansowy, inne odsetki.

**b. Różnice kursowe**

Opis: Ujemne różnice kursowe od pożyczek otrzymanych, kredytów, pozostałe ujemne różnice kursowe związane z działalnością Operatora.

**c. Umorzenia**

Opis: Umorzenie należności odsetkowych z tytułu dostaw i usług, uznane reklamacje należności odsetkowych, odpisanie nieściągalnych należności odsetkowych z tytułu dostaw i usług, umorzenie odsetek przysądzonych PBB Gniezno, umorzenie odsetek przysądzonych Windykacje Warszawa.

**d. Odpisy i rezerwy**

Opis: Utworzenie odpisu aktualizującego oraz utworzenie rezerwy.

**e. Prowizje kredytowe**

Opis: Prowizja od otrzymanych pożyczek, kredytów

**f. Straty**

Opis: Wartość nominalna odsetek od sprzedanych wierzytelności

**g. Gwarancje i odsetki**

Opis: Koszty gwarancji bankowych oraz koszty finansowe dotyczące kredytu, obligacji.

**h. Inne**

Opis: Wszystkie inne mogące wystąpić koszty finansowe nie zaliczone do powyższych pozycji.

### **III. Kategorie pozostałych składników mających wpływ na wysokość Rekompensaty**

#### **J. Podatek dochodowy:**

Opis: Podatek dochodowy bieżący i podatek dochodowy odroczony naliczany zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości oraz przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy, jest rozliczany na poszczególne rodzaje działalności Spółki, tj. na:

- działalność przewozową objętą Umową Roczną,
- działalność przewozową komercyjną,
- działalność pozaprzewozową.

Podział podatku dochodowego na działalności:

Podział podatku dochodowego bieżącego i odroczonego, następuje z uwzględnieniem procentowego udziału przychodów bilansowych przypisanych do poszczególnych obszarów działalności Spółki po odjęciu przychodów z tytułu sprzedaży usług przewozowych wykonywanych przez inne podmioty oraz przychodów wolnych od podatku dochodowego, tj. przychodów z tytułu rekompensaty, dotacji przedmiotowej oraz przychodów z tytułu otrzymanych dotacji unijnych.

#### **M. Rozsądny Zysk**

Opis: Ustalona procentowo lub kwotowo stopa zwrotu z kapitału zaangażowanego Operatora określonego według sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia licząc dwa lata wstecz od roku obowiązywania Umowy Rocznej, nie wyższa niż 6% rocznie, w okresie trwania umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

Wyliczenie kapitału zaangażowanego następuje z kapitału własnego Operatora z uwzględnieniem procentowego udziału przychodów bilansowych przypisanych do poszczególnych obszarów działalności Spółki po odjęciu przychodów z tytułu sprzedaży usług przewozowych wykonywanych przez inne podmioty oraz przychodów wolnych od podatku dochodowego, tj. przychodów z tytułu rekompensaty, dotacji przedmiotowej oraz przychodów z tytułu otrzymanych dotacji unijnych.

### **O. Dodatni Efekt Sieciowy**

Opis: Efekt sieciowy występuje wówczas, gdy Spółka uzyskuje na przewozowej działalności komercyjnej wynik dodatni. Wynik ten w całości pomniejsza Rekompensatę z tytułu świadczenia przez Operatora usług zbiorowego transportu publicznego.

### **P. Dodatkowy Rozsądny zysk z tytułu Efektu Sieciowego:**

Opis: Zysk z tytułu Efektu sieciowego należny jest Operatorowi w przypadku, gdy Operator uzyska dodatni wynik finansowy na działalności przewozowej komercyjnej. Efekt sieciowy pomniejszy Rekompensatę, a Operator otrzyma 60% kwoty pomniejszającej Rekompensatę jako dodatkowy rozsądny zysk z tytułu Efektu sieciowego.

## **Etap III – Metodyka wyliczania poziomu rekompensaty:**

A

Przychody operacyjne i zrównane z nimi

B

Koszty działalności operacyjnej

$$C = A - B$$

Wynik (zysk/strata) na sprzedaży

D

Pozostałe przychody operacyjne

E

Pozostałe koszty operacyjne

$$F = C + D - E$$

Wynik (zysk/strata) na działalności operacyjnej

G

Przychody finansowe

H

Koszty finansowe

$$I = F + G - H$$

Wynik (zysk/strata) na działalności gospodarczej brutto

J

Podatek dochodowy

$$K = I - J$$

Wynik (zysk/strata) na działalności gospodarczej netto

$$L = (-) K$$

Kwota Rekompensaty bez Rozsądnego Zysku

M

Rozsądny Zysk

$$N = L + M$$

Rekompensata z uwzględnieniem Rozsądnego Zysku

O

Dodatni Efekt Sieciowy

P

Dodatkowy Rozsądny Zysk z tytułu Efektu Sieciowego

$$R = N - O + P$$

Rekompensata z uwzględnieniem Dodatkowego Rozsądnego Zysku i Efektu Sieciowego

S

Rekompensata naliczona narastająco

T

Rekompensata wypłacona narastająco

### **Rekompensata**

Suma wszystkich ponoszonych Kosztów na działalności operacyjnej oraz Kosztów finansowych związanych z wykonywaniem powierzonych usług  
minus

Suma wszystkich Przychodów z działalności operacyjnej oraz Przychodów finansowych związanych

z wykonywaniem powierzonych usług

plus

Podatek dochodowy

plus

Rozsądny zysk w kwocie wykazanej w umowie rocznej

minus

Dodatni Efekt Sieciowy

plus

Dodatki Rozsądny Zysk z tytułu Efektu Sieciowego