

6. melléklet A hatékony működés biztosításának ellenőrzése, eljárási rend

A rész

1. A Szolgáltató az Éves Pénzügyi Terv részeként a pályaműködtetési tevékenységre vonatkozó költséghatékonyságot ösztönző intézkedési tervet köteles készíteni. Az intézkedési terv az egyes hatékonyságjavító intézkedésekkel kapcsolatban bemutatja:

- a) az intézkedés által érintett tevékenység költségeinek mértékét a trendek meghatározásához szükséges időszakra visszamenően,
- b) a beruházási igényt, a kapcsolódó egyszeri költségeket, ráfordításokat és kiadásokat,
- c) az eredményhatás mértékét, ütemezését és várható időtartamát,
- d) az intézkedés lépéseit és azok ütemezését,
- e) az intézkedés és az eredményjavító hatás közötti összefüggést,
- f) az intézkedés nettó jelenértékét.

2. A költséghatékonyságot ösztönző intézkedési terv pénzügyi feltételeit, illetve az intézkedések hatását elkülönítetten kell kimutatni az Éves Pénzügyi Terven belül, továbbá a költségterítés, illetve a forrásbiztosítás más tételeitől elkülönítetten kell elszámolni az éves elszámolás során.

3. A Megrendelő a költséghatékonyságot ösztönző intézkedési tervet megvizsgálja, és a finanszírozásra alkalmasnak ítélt intézkedéseket az Éves felülvizsgálat során jóváhagyja és az intézkedési terv hatását a Felek az éves költségterítési záradékban érvényesítik, illetve rögzítik.

4. A jóváhagyott intézkedésekhez kapcsolódó beruházásokat, egyszeri költségeket, ráfordításokat és kiadásokat a Megrendelő indokolt költségként elismeri.

5. A Szolgáltató jogosult a költséghatékonyságot ösztönző intézkedési terv végrehajtása során módosítani az intézkedéseken és új intézkedéseket végrehajtani, feltéve, hogy ez javítja az intézkedések össz-eredményhatását, és nem növeli a Megrendelő által biztosítandó finanszírozás mértékét.

6. A Megrendelő által jóváhagyott intézkedések kitűzött cél elérése előtti befejezéséhez, illetve olyan módosításához, amely a kitűzött cél elérését az adott intézkedésre vagy az intézkedési terv egészére nézve eredményességben vagy határidőben megakadályozza, illetve korlátozza, Szolgáltató köteles Megrendelő előzetes jóváhagyását kérni.

7. A költséghatékonyságot ösztönző intézkedési tervben nem szereplő vagy ahhoz képest egyoldalúan módosított intézkedésekhez kapcsolódó, a tárgyévet követő években esedékes beruházásokat, egyszeri költségeket, ráfordításokat és kiadásokat Megrendelő az adott évben kimutatható eredményjavító hatás mértékéig ismeri el indokolt költségként.

8. A Szolgáltató az éves elszámolás keretében beszámolót készít a költséghatékonyságot ösztönző intézkedési terv végrehajtásáról, amely tartalmazza a ténylegesen végrehajtott hatékonyságjavítási intézkedések:

- a) felsorolását függetlenül attól, hogy szerepeltek-e az intézkedési tervben,
- b) valós eredményhatását,
- c) beruházási és egyéb, kapcsolódó, egyszeri költségeit, ráfordításait és kiadásait,
- d) bizonytalansági tényezőinek valós alakulását.

A költséghatékonyságot ösztönző intézkedési tervben nem szereplő vagy módosított intézkedések esetében mindezeket túl szükséges bemutatni az intézkedés és az eredményjavító hatás közötti összefüggést is.

B rész

1. A Szerződés 7.9.2. pontjában hivatkozott időszak a költséghatékonyságot ösztönző intézkedési terv megvalósításának (a költségcsökkentés első, nem feltétlenül teljes éves realizálódásának) év kezdő napjától az azt követő második, Szerződés szerinti pénzügyi év végéig terjedő időtartam.

2. A Szolgáltató vállalja, hogy a munkavállalói bér- és jövedelemrendszerét úgy alakítja ki, hogy az ösztönözzön a Szerződés 7.9.1. pontja szerinti célokra való törekvésre. A Szolgáltató köteles e rendszerrel összefüggésben felhasználni a Szerződés 7.9.2. pontja szerinti kiegészítő juttatásból legalább az alábbi összegeket:

$$200 \text{ M Ft} \times (1 - 10 \cdot \frac{KJ}{1000} \text{ M Ft})$$

ahol KJ a kalkulált kiegészítő juttatás mértékét jelöli.

3. A működési eredmény összegének felhasználására nézve nincs megkötés.

4. A működési eredmény felhasználásából adódó kiadások nem tartoznak az indokolt költségek közé. A Szolgáltató a Vasúti tv. 55/B. §-a szerinti Díjképzési Módszertan elkészítése, továbbá az 56/2015. (IX. 30.) NFM rendelet 14. §-a szerinti adatszolgáltatás során ennek megfelelően jár el.