**Výchozí finanční model nákladů, výnosů a čistého příjmu: veřejná drážní osobní doprava trolejbusová**

**Období: 2022**

**Objednavatel: Chomutov**

Následuje popis jednotlivých řádků výchozího finančního modelu trolejbusové dopravy pro rok 2022. Výpočet byl proveden dle přílohy č. 6 Pravidla výpočtu kompenzace za poskytování veřejných služeb v přepravě cestujících, Smlouvy o veřejných službách v přepravě cestujících na území Statutárního města Chomutov a o kompenzaci za tyto služby.

*Nákladové položky:*

**Trakční energie a palivo** – v roce 2020 byl na komoditní burze soutěžen dodavatel elektrické energie pro rok 2021 a 2022. Navyšuje se jednotková cena z 936 Kč/MWh na 1311 Kč/MWh. Fakturace vzrostla v průměru o 22 % oproti roku 2020.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 6 081,88 | 6 017,00 | 101,08 |

**Netrakční energie a palivo** – řádek obsahuje náklady na PHM režijní vozy, náklady na el. energii, teplo, vodné, stočné.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 340,21 | 340,17 | 100,01 |

**Přímý materiál** – řádek obsahuje náklady na spotřebu materiálu (materiál na opravy, ochranné prac. pomůcky, ost. materiál, stejnokroje), spotřebu pneu, spotřebu olejů a maziv. Náklady na uniformy řidičů TB činí v odhadu roku 2022 268 tis. Kč (podíl dle km na Chomutov). Rozpočet dále obsahuje náklady za ochranné prac.pomůcky – roušky, dezinfekce celkem za 86 tis. Kč (podíl dle km na Chomutov). Do roku 2022 je také plánována oprava výhybky za 280 tis. Kč (materiál).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 1 994,51 | 1 969,42 | 101,27 |

**Opravy a udržování vozidel** – tento řádek obsahuje náklady na běžné opravy (externí služby), mytí vozů a náklady za práci podnikové dílny na opravách a údržbě vozů. Je zde předpoklad stálého čištění vozů (zejména madel) a ozónování v souvislosti s opatřením proti COVID19 (302 tis. Kč podíl Chomutov).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 3 852,72 | 3 809,47 | 101,14 |

**Odpisy dlouhodobého majetku** – postupně dochází k odepisování nových vozů a technologie související s trolejbusovou dopravou. Nové nákupy TB nejsou v roce 2022 předpokládány.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 3 679,98 | 3 962,78 | 92,86 |

**Mzdové náklady** – náklady byly stanoveny ze mzdových nákladů finančního plánu roku 2021, navýšené o 5 % (navýšení 5 % na firmu celkem, nárůst pro Chomutov je dle přepočtu km také 5 %).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 20 670,72 | 19 686,33 | 105,00 |

**Sociální a zdravotní pojištění** – náklady stanoveny dle stejného principu viz řádek mzdové náklady.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 7 027,56 | 6 669,82 | 105,36 |

**Cestovné** – nárůst je způsoben navýšením stravného dle předpokladu navýšení minimálních sazeb od 1/2022.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 770,37 | 710,31 | 108,46 |

**Ostatní přímé náklady** – řádek obsahuje náklady na ostatní nájemné, daně a poplatky, pojištění zaměstnanců, POV a HAV, finanční náklady (poplatky z transakcí, úroky z úvěru), zákonné sociální náklady (příspěvek na penzijní připojištění, stravenky pro zaměstnance střediska kromě řidičů).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 3 214,82 | 3 265,64 | 98,44 |

**Nájemné DHM akcionářů** – předpoklad stejného počtu vjezdů na AN CV, JI.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 3 209,11 | 3 214,14 | 99,84 |

**Ostatní služby** – řádek obsahuje náklady za služby SW a výpočetní techniky, revize a servisní prohlídky (trakce, montážní plošina, měnírny).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 761,74 | 762,23 | 99,94 |

**Provozní režie** – nárůst je způsoben vyšším poměrem pro rozpouštění nákladů (dle výnosů jednotlivých středisek dopravy) a nárůstem mzdových nákladů o 4%.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 2 325,74 | 2 145,22 | 108,41 |

**Správní režie** – nárůst je způsoben nárůstem mzdových nákladů na HS 100 (plán 4 %), náklady za opravy, které budou provedeny v roce 2022).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 4 702,48 | 4 548,47 | 103,38 |

*Výnosové položky:*

**Tržby z jízdného** – tržby jsou odhadnuty pomocí plánovaných km vynásobených garantovanými tržbami na km (nárůst z 23,76 Kč/km na 25,73 Kč/km od 4/2021 vlivem změny ceníku jízdného). Dále jsou rozděleny na objednavatele dle plánovaných km na jejich území. Do výpočtu jsou dále dle pravidel zahrnuty ušlé tržby za bezplatnou přepravu důchodců a dárců krve. Od 9/2018 dochází k přesunu tržeb do řádku ostatní výnosy vlivem kompenzace státem nařízených slev (důchodci, děti, studenti). Kompenzace za zlevněné jízdné spadá do ostatních výnosů a je z tržeb z jízdného odečtena (MD č.j. 16/2018-410-TAR/3). K nárůstu dochází vlivem zvýšení sazby garantované tržby na km.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 15 036,43 | 12 777,60 | 117,68 |

**Ostatní výnosy** – do ostatních výnosů jsou zahrnuty přeplatky mincovníků, výnosy z investic, z reklamy, výnosy z prodeje JŘ, aktivační poplatek karet, vnitro. výnosy. Pokles je způsoben odhadovanými nižšími kompenzacemi státem nařízeného zlevněného jízdného. Vlivem poklesu cestujících, zejména studentů, který trvá již od počátku coronavirové krize, odhad roku 2022 předpokládá stále s nižšími počty cestujících.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 21/20 |
| Chomutov | 4 825,34 | 5 679,51 | 84,96 |

**Hodnota provozních aktiv** – jejich hodnota je pro období stanovena jako jejich zůstatková cena ke konci bezprostředně předcházejícího účetního období (resp. k 31.12.2021). Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je do provozních aktiv zahrnut jen z té části zůstatkové ceny, ze které je využíván k plnění předmětného závazku veřejné služby (trolejbusová doprava). Celková hodnota je rozpočítána mezi objednavatele dle počtu ujetých km na jejich území.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 61 237,00 | 63 805,00 | 95,98 |

**Čistý příjem** – je stanoven na 7,5 % z provozních aktiv. Následně je čistý příjem rozpočítán mezi objednavatele dle počtu ujetých km na jejich území.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 3 972,83 | 4 128,11 | 95,98 |

**Kompenzace** – je rozdíl mezi náklady celkem a výnosy celkem a k tomuto výsledku je přičten čistý příjem.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2022 | Odhad 2021 | % 21/20 |
| Chomutov | 42 742,90 | 42 772,00 | 99,93 |

**Uskutečněný dopravní výkon (km)** – km jsou dle plánu 2021, který je zdrojem pro výpočet odhadu kompenzace pro rok 2022.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | 2022 | 2021 | % 22/21 |
| Chomutov | 548,640 | 549,618 | 99,82 |