**Období: 2023**

**Objednavatel: Chomutov**

Následuje popis jednotlivých řádků výchozího finančního modelu trolejbusové dopravy pro rok 2023. 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** – dopravní podnik vysoutěžil na komoditní burze nového dodavatele elektřiny pro období 1.1.2023-31.12.2023 za cenu 10 200 Kč/MWh. Dodavatelem je Pražská energetika a.s. Avšak nařízení vlády 298/2022 ze dne 5.10.2022 stanovuje cenu elektřiny pro rok 2023 ve výši 5 000 Kč/MWh. Náklady jsou tak počítány ze stanovené ceny vládním nařízením. Oproti roku 2022 jde dokonce o pokles ceny z 6 500 Kč/MWh.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 14 580,21 | 18 008,43 | 80,96 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 465,18 | 340,21 | 136,73 |

**Přímý materiál** – řádek obsahuje náklady na spotřebu materiálu (materiál na opravy, ochranné prac. pomůcky, ost. materiál, stejnokroje), spotřebu pneu, spotřebu olejů a maziv. K nárůstu dochází v ceně pneumatik, jejíž cena stoupla za rok v průměru o 41 % (v Kč o 214 tis. Kč na Chomutov). K nárůstu cen dochází také u náhradních dílů pro opravy a údržbu TB. Náklady na uniformy řidičů TB činí v odhadu roku 2023 268 tis. Kč (podíl dle km na Chomutov). Rozpočet dále obsahuje náklady za ochranné prac.pomůcky – roušky, dezinfekce celkem za 138 tis. Kč (podíl dle km na Chomutov).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 2 530,06 | 1 994,51 | 126,85 |

**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) v souvislosti s opatřením proti COVID19 (172 tis. Kč podíl Chomutov). Ozónování vozů bylo v květnu 2022 pozastaveno a do odhadu nespadá (úspora 129 tis. Kč podíl Chomutov). Od 1.5.2022 byl navýšen ceník mytí podnikové myčky o 5 % a tento nárůst je započítán do odhadu 2023.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 3 814,73 | 3 852,72 | 99,01 |

**Odpisy dlouhodobého majetku** – postupně dochází k odepisování nových vozů a technologie související s trolejbusovou dopravou. V závěru roku 2022 však bude pořízena montážní plošina pro opravy trolejbusového vedení a bude uveden do provozu upgrade odbavovacího zařízení pro MHD. Odpisy střediska se v tomto důsledku zvýší.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 3 793,17 | 3 679,98 | 103,07 |

**Mzdové náklady** – náklady byly stanoveny ze mzdových nákladů finančního plánu roku 2022, navýšené o 10 % (navýšení 10 % celkových mzdových nákladů společnosti včetně zákonných odvodů o 10 %).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 22 737,81 | 20 670,72 | 110,00 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 7 701,27 | 7 027,56 | 109,59 |

**Cestovné** – nárůst je způsoben navýšením stravného dle předpokladu navýšení minimálních sazeb od 1/2023.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 870,01 | 770,37 | 112,93 |

**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, stravenkový paušál pro zaměstnance střediska kromě řidičů).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 3 441,91 | 3 214,82 | 107,06 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 3 127,50 | 3 209,11 | 97,46 |

**Ostatní služby** – řádek obsahuje náklady za služby SW a výpočetní techniky, revize a servisní prohlídky (trakce, montážní plošina, měnírny). V roce 2023 dojde k pravidelné (1x za 6 let) tlakové zkoušce trolejbusů. Odhadovaný náklad zkoušek je 100 tis. Kč.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 862,68 | 761,74 | 113,25 |

**Provozní režie** – v důsledku nárůstu nákladů PHM střediska 320 autobusová doprava (plyn pro CNG a nafta) a tedy i nárůstu kompenzace, je předpoklad přesunu části nákladů do střediska 320 autobusová doprava (rozpouštění režií dle výnosů středisek včetně kompenzace).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 2 642,41 | 2 915,15 | 90,64 |

**Správní režie** – v důsledku nárůstu nákladů PHM střediska 320 autobusová doprava (plyn pro CNG a nafta) a tedy i nárůstu kompenzace, je předpoklad přesunu části nákladů do střediska 320 autobusová doprava (rozpouštění režií dle výnosů středisek včetně kompenzace).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 5 414,66 | 5 903,21 | 91,72 |

*Výnosové položky:*

**Tržby z jízdného** – tržby jsou odhadnuty pomocí plánovaných km vynásobených garantovanými tržbami na km (aktuální sazba v roce 2022 25,73 Kč/km). 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 mírnému nárůstu dochází vlivem zvýšení poměru vybrané tržby v trolejbusové dopravě.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 15 950,44 | 15 036,43 | 106,08 |

**Ostatní výnosy** – do ostatních výnosů jsou zahrnuty přeplatky mincovníků, výnosy z investic, z reklamy, výnosy z prodeje JŘ, aktivační poplatek karet, vnitro. výnosy. Dochází k nárůstu výnosů správní režie z důvodu výnosových úroků z fiktivního cashpoolingu a je předpoklad vyššího výnosu z investic vzhledem k zvýšené repo sazbě.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 4 933,83 | 4 825,34 | 102,25 |

**Hodnota provozních aktiv** – jejich hodnota je pro období stanovena jako jejich zůstatková cena ke konci bezprostředně předcházejícího účetního období (resp. k 31.12.2022). 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. K nárůstu významně přispívá montážní plošina pro opravy a údržbu trolejbusového vedení a upgrade odbavovacího zařízení (pořízení závěrem roku 2022, tedy vysoká ZC k 31.12.).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 69 773,00 | 61 403,00 | 113,63 |

**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 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 4 514,38 | 3 972,83 | 113,63 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2023 | Odhad 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 55 585,83 | 56 459,59 | 98,45 |

**Uskutečněný dopravní výkon (km)** – km jsou dle plánu 2022, který je zdrojem pro výpočet odhadu kompenzace pro rok 2023.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | 2023 | 2022 | % 23/22 |
| Chomutov | 548,669 | 548,640 | 100,01 |