

Príloha č. 3 k Zmluve o podmienkach prepravy a zabezpečení činností súvisiacich s prevádzkou Integrovaného dopravného systému v Bratislavskom kraji

## ŠTANDARD FINANČNÝCH TOKOV IDS BK

Január 2013

## Obsah

Obsah.....	2
Úvod.....	3
1 Druhy predávaných cestovných lístkov .....	4
2 Povinnosti platcu dane .....	4
3 Toky financií v IDS.....	5
4 Popis toku tržieb .....	5
4.1 Prechodné obdobie marec 2013 až máj 2013.....	10
5 Realizácia dopravných prieskumov v IDS BK.....	11
6 Úhrada za služby vo verejnom záujme .....	12
7 Provízia za rozúčtovanie.....	12
8 Provízia dopravcu za predaj predplatných cestovných lístkov.....	13
9 Reklamácie .....	14
Záverečné ustanovenia .....	16
Zoznam príloh .....	17

## Úvod

Materiál „Štandard finančných tokov v IDS BK“ poskytuje komplexné informácie o pravidlách pri prúdeň finančných tokov v integrovanom dopravnom systéme. Obsahuje základné pravidlá, práva a povinnosti všetkých zúčastnených strán participujúcich na dopravných výkonoch v systéme IDS BK, spolu s odvolaniami sa na príslušné dielčie Zmluvy, Dohody, a schválené materiály, ktorých plnenie je nevyhnutne potrebné pre zabezpečenie správnej prevádzky integrovaného dopravného systému.

## 1 Druhy predávaných cestovných lístkov

V systéme IDS BK sú v predaji nasledovné druhy cestovných lístkov:

- **Cestovné lístky na jednu cestu (ďalej len „CL1C“) v papierovej podobe vydávané pod obchodným menom Dopravného podniku Bratislava, akciová spoločnosť** (ďalej len „DPB“), ktorých predaj je zabezpečovaný na predajných miestach všetkých dopravcov, v automatoch na predaj cestných lístkov a multifunkčných predajných zariadeniach, v províznej sieti (novinové stánky a pod.) u externých predajcov. (Pozn.: SMS lístok nateraz nebude integrovaný).
- **CL1C v papierovej podobe vydávané pod obchodným menom Železničnej spoločnosti Slovenska, a. s.** (ďalej len „ZSSK“), ktorých predaj je zabezpečovaný prostredníctvom predajných zariadení dopravcu ZSSK.
- **CL1C v papierovej podobe vydávané pod obchodným menom spoločnosti Slovak Lines, a. s.** (ďalej len „SL“), ktorých predaj je zabezpečovaný prostredníctvom predajných zariadení dopravcu, predovšetkým vo vlastných vozidlách dopravcu SL.
- **Elektronické cestovné lístky (ďalej len „eCL“) vydávané pod obchodným menom príslušného dopravcu**, ktorých predaj je zabezpečovaný prostredníctvom predajných zariadení vo vlastných vozidlách a internetových stránkach príslušného dopravcu.
- **Predplatné cestovné lístky (ďalej len „PCL“) vydávané len v elektronickej podobe pod obchodným menom príslušného dopravcu**, ktorých predaj je zabezpečovaný prostredníctvom elektronických odbavovacích zariadení na predajných miestach, vo vlastných vozidlách, alebo prostredníctvom internetových stránok príslušného dopravcu.

Náklady na výrobu a predaj cestovných lístkov budú zohľadnené priamo pri delbe tržieb a to formou priameho podielu pre dopravcu/predajcu ktorému tieto náklady vznikli, vid' materiál „Delba tržieb medzi dopravcov BID“ (Príloha č.1).

## 2 Povinnosti platcu dane

Jednotliví emitenti cestovných lístkov IDS BK (ďalej len „CL IDS BK“), sú ako platcovia DPH povinní na základe príslušných ustanovení platného zákona o dani z pridanej hodnoty, odvádzať DPH z tržieb za predaj cestovných lístkov IDS BK (z tržieb im prislúchajúcich po zrealizovaní zúčtovania) uskutočnených v danom kalendárnom mesiaci.

Výsledok vzájomného prerozdelenia tržieb (s DPH) medzi dopravcami je predmetom zdanenia podľa zákona o dani z pridanej hodnoty v platnom znení. Prerozdelením sa rozumie spôsob vzájomného finančného vyrovnania sa medzi jednotlivými dopravcami.

### 3 Toky financií v IDS

**Tržby** – tok tržieb bude predstavovať samostatný tok prúdenia peňazí medzi dopravcami na základe schváleného materiálu Del'ba tržieb medzi dopravcov BID (Príloha č.1) a tohto Štandardu finančných tokov.

**Úhrada straty pri vykonávaní služieb vo verejnom záujme** – tok úhrady za služby vo verejnom záujme bude oddelený od toku tržieb. Úhrady za služby vo verejnom záujme budú hradené priamo z rozpočtov objednávateľov dopravných výkonov.

### 4 Popis toku tržieb

Jednotliví dopravcovia sú povinní údaje o tržbách za cestovné lístky podľa tarify IDS BK (vrátane DPH) a objem realizovaných výkonov za príslušný kalendárny mesiac odovzdať Koordinátorovi **do 10. kalendárneho dňa nasledujúceho mesiaca do 10:00 hod** takto:

- **Všetci dopravcovia, ktorí zabezpečujú predaj cestovných lístkov v elektronických odbavovacích zariadeniach**, dodajú Koordinátorovi za každý kalendárny mesiac v písomnej a elektronickej podobe preddefinované súhrnné zostavy o tržbách z cestovných lístkov IDS BK (za Dopravný podnik Bratislava z IS WinAD) v členení:
  - **cestovné lístky na jednu cestu** s uvedením počtu zón, označenia nástupu, jednotkovej ceny, počtu predajných kusov a celkovej tržby za predaj príslušného druhu cestovného lístka.
  - **predplatné cestné lístky** s uvedením druhu cestovného lístka (štandardný, zľavnený 30, 90 a 365 dní), jednotkovej ceny cestovného lístka, zónovej platnosti, počtu predaných kusov a celkovej tržby za predaj cestovných lístkov (Tabuľka 1). Rovnako tak v stanovenom termíne dodajú aj objem realizovaných výkonov (miestokilometre, vozové kilometre) v IDS BK za príslušný kalendárny mesiac v členení podľa jednotlivých liniek vrátane odchýlok od platného cestovného poriadku (jazda obchádzkovou trasou, mimoriadne vypravený spoj, neodjazdený spoj atď.).

Zároveň poskytnú dátové súbory v elektronickej podobe vo formáte XML dátovej vety, ktorá tvorí prílohu č. 2 tohto štandardu **za každý jeden predaný kus cestovného lístka.**

- **DPB pri predaji jednotlivých druhov jednorazových papierových cestovných lístkov IDS BK dodá Koordinátorovi za každý kalendárny mesiac** v písomnej a dátovej (súbor XML alebo MS Excel) podobe ich **počty** podľa druhu a v nasledovnom členení: vlastný predaj na predajných miestach, predaj v automatoch, provízny predaj a komisionálny predaj.

Tabuľka 1: Vzor preddefinovanej súhrnnej zostavy o počtoch a tržbách z predaných cestovných lístkov

Druh cestovného lístka	Jednotková cena	Zónová platnosť	Počet kusov (ks)	Celková tržba s DPH (€)
30-dňový štandardný	26,00 €	100+101	20	520,00 €
30-dňový zľavnený (žiacky)	22,20 €	100+101+215	10	222,00 €
90-dňový štandardný	99,20 €	215+225+235	10	992,00 €

Formát dátovej vety v XML súbore<sup>2</sup>

Názov	Popis	Povinné/nepovinné
Typ CL <sup>1</sup>	Typ cestovného lístka. Ako samotný typ sú brané i zľavnené lístky.	Povinné
Celková cena	Konečná cena vrátane predajných zliav. I v prípade ak ide o predaj za viac kusov cestovných lístkov. Pokiaľ je cena záporná jedná sa o reklamáciu alebo storno cestovného lístka.	Povinné
Storno	Náznak, že ide o reklamáciu alebo storno. (Počiatočná hodnota je 0 == nejde o storno)	Povinné
Zóny	Prehľad všetkých zón pre ktoré bol CL predaný alebo použitý. Pokiaľ nebude prehľad uvedený ide o neadresný predaj CL.	Povinné
Predajca	Identifikácia predajcu/dopravcu t.j. kto CL predal.	Povinné
Dátum	Dátum uskutočnenia predaja.	Povinné

<sup>1</sup> Typ CL sú definované v materiály „Delba tržieb medzi dopravcov BID“

Názov	Popis	Povinné/nepovinné
Spôsob predaja	Ako sa predaj uskutočnil napr. prostredníctvom predajného automatu, internetu, predajné miesto, u vodiča vo vozidle, provízny predaj atď.	Nepovinné
Spôsob platby	Spôsob úhrady predaja za cestovný lístok hotovosť v predajni, u vodiča vo vozidle, dopravná karta (elektronická peňaženka), bezhotovostnou platbou.	Nepovinné
Počet CL	Počet predaných lístkov daného typu. Východisková hodnota je 1 ks.	Povinné
Jednotková cena CL	Počet jednotkovej ceny cestovného lístka.	Povinné
Predajná zľava <sup>2</sup>	Predajná zľava ktorú pri predaji poskytol predajca alebo dopravca. Uvádza sa v absolútnej hodnote z jednotkovej ceny CL.	Nepovinné
Číslo spoja	Identifikácia spoja pre ktorý bol cestovný lístok vydaný/použitý.	Nepovinné
Číslo linky	Identifikácia linky pre ktorú bol cestovný lístok vydaný/použitý.	Nepovinné
Nástupná zastávka	Identifikácia nástupnej zastávky. Zatiaľ nevyužit <sup>3</sup> .	Nepovinné
Výstupná zastávka	Identifikácia výstupnej zastávky. Zatiaľ nevyužit.	Nepovinné
Prestupná zastávka	Identifikácia prestupne zastávky. Zatiaľ nevyužit.	Nepovinné
Dátum a čas použitia	Dátum a čas označenia cestovných lístkov druhu CL1C. Zatiaľ nevyužit.	Nepovinné

Koordinátor vykoná do **13-ho kalendárneho dňa** nasledujúceho mesiaca do 14.00 hod. výpočet podielu výnosov jednotlivých dopravcov za uplynulý mesiac v súlade so schválenou metodikou na delbu tržieb na základe materiálu „Delba tržieb medzi dopravcov BID“. Do tohto výpočtu budú zahrnuté čiastky tržieb z predaných CL IDS BK

<sup>2</sup> Zľavy pri predaji nie sú v delbe tržieb nijako zohľadnené, rozpočítava sa reálne získaná čiastka za predaj CL. Výška poskytnutých zliav je sumarizovaná v reporte Poskytnuté zľavy dopravcom/predajcom.

<sup>3</sup> Atribúty sú navrhnuté pre potenciálny rozvoj systému BID a jeho infraštruktúry. Je predpoklad, že bude možné zistiť presné použitie cestovného lístka t.j. jeho uskutočnenú trasu. V súčasnosti možno tieto údaje použiť mimo delbu tržieb iba pre štatistické šetrenie a kvalifikované odhady.

(s DPH). Výstupom bude zúčtovací pokyn spracovaný pre každého dopravcu samostatne. V zúčtovacom pokyne bude jasne naformulované:

- Aký objem finančných prostriedkov, od akého dopravcu budú príslušnému dopravcovi pripísané na bankový účet,
- aký objem finančných prostriedkov má dopravca v termíne splatnosti zaslať na účet iného dopravcu poprípade dopravcov.

Povinnosť Koordinátora zaslať zúčtovacie príkazy jednotlivým dopravcom sa považuje za splnenú, ak:

- Zúčtovací pokyn od Koordinátora bol dopravcovi zaslaný elektronickou poštou (e-mail) alebo faxom. V tomto prípade sa za deň doručenia zúčtovacieho pokynu považuje deň jeho odoslania Koordinátorom, pokiaľ bol zaslaný nie neskôr ako 14:00 hod. Po tejto hodine sa za deň doručenia považuje nasledujúci pracovný deň,
- zúčtovací pokyn od Koordinátora bol dopravcovi zaslaný aj poštou, avšak len ako potvrdenie faxu alebo mailu. Aj tomto prípade sa za deň doručenia zúčtovacieho pokynu považuje deň jeho doručenia prostredníctvom e-mailu.

Po obdržaní zúčtovacieho pokynu od Koordinátora, dopravca vystaví faktúru v súlade s doručeným zúčtovacím pokynom. Faktúra bude obsahovať cenu spolu s DPH. Dopravca zodpovedá za správnosť a úplnosť faktúry, ktorá musí byť v súlade s platnou účtovnou a daňovou legislatívou.

Splatnosť faktúry na základe zúčtovacieho pokynu je 14 kalendárnych dní odo dňa jeho vystavenia Koordinátorom. Povinnosť zaplatiť sa považuje za splnenú, pokiaľ bude príslušná čiastka pripísaná na bankový účet daného dopravcu, a to najneskôr v posledný deň lehoty splatnosti. V prípade, že splatnosť faktúry pripadne na deň pracovného voľna, alebo pracovného pokoja, bude sa za deň splatnosti faktúry považovať najbližší nasledujúci pracovný deň.

V prípade, ak si dopravca v riadnom termíne splatnosti nesplní svoj záväzok voči inému dopravcovi/dopravcom, je mu zaslaná upomienka zo strany toho dopravcu/dopravcov voči ktorému má záväzok. Termín lehoty splatnosti zaslanej upomienky je 5 kalendárnych dní od jej doručenia. Spôsob doručenia upomienky je realizovaný doporučené poštou. Za doručenie sa upomienka považuje okamihom jej prebratia na pošte. Ak si dopravca ani po uplynutí času určeného na zaplatenie dlžnej sumy nesplní svoje záväzky, je dopravca voči ktorému má záväzok oprávnený vymáhať dlžnú čiastku súdnou cestou a to aj vrátane úrokov z omeškania v zmysle platných ustanovení Obchodného zákonníka.

Úroky z omeškania sa vzťahujú na prípad kedy:

- dopravca nevykoná príkaz Koordinátora naformulovaný v zúčtovacom pokyne, a to ani po uplynutí lehoty splatnosti upomienky, a včas nezašle finančné prostriedky v požadovanej výške na účet konkrétneho dopravcu,
- dopravca nevykoná príkaz Koordinátora naformulovaný v zúčtovacom pokyne, a to ani po uplynutí lehoty splatnosti upomienky, a včas nezašle finančné prostriedky v požadovanej výške na účet Koordinátora.

Zmluvná pokuta sa vzťahuje na nasledovné prípady:

- Dopravca nezašle údaje potrebné k delbe tržieb včas, poprípade ich nezašle vôbec, alebo boli údaje potrebné k delbe tržieb zaslané dopravcom nesprávne,
- koordinátor nezašle pri včasnom a riadnom zaslaní údajov od všetkých zúčastnených dopravcov v IDS v stanovenom termíne zúčtovacie pokyny dopravcom.

**Spôsob výpočtu zmluvnej pokuty:**

Sankcia =  $\sum$  škôd všetkých dopravcov vzniknutých z dôvodu dodatočného odvodu DPH a obvyklé úroky v zmysle platných ustanovení Obchodného zákonníka za každý deň omeškania zo sumy ktorá dopravcovi prislúcha po rozúčtovaní.

*Poznámka:* V IDS BK budú pôsobiť viacerí dopravcovia, a preto v prípade, že Koordinátorovi nebudú zaslané údaje potrebné k delbe tržieb čo i len od jedného zo zúčastnených dopravcov v správnom termíne, tak Koordinátor nemôže byť sankcionovaný od ostatných dopravcov za nedodržanie lehoty, nakoľko za vzniknutú situáciu nenesie zodpovednosť. Finančnú náhradu od príslušného dopravcu, ktorý nezaslal včas údaje na delbu tržieb si môžu nárokovať ostatní zvyšní dopravcovia, ktorým touto situáciou vzniknú dodatočné náklady (viď. spôsob výpočtu zmluvnej pokuty).

*Poznámka:* Splatnosť faktúry je 14 kalendárnych dní od vystavenia príslušnej faktúry druhej strane. Faktúra musí byť doručená druhej zmluvnej strane najneskôr do 3 pracovných dní odo dňa jej vystavenia. V prípade, že faktúra nebude doručená do 3 pracovných dní, lehota splatnosti sa predlžuje o počet pracovných dní presahujúcich túto lehotu.

Dopravcovia sú ďalej povinní zasielať Koordinátorovi doklad o prevode finančných prostriedkov (potvrdený prevodný príkaz) na účet toho dopravcu, voči ktorému mu na základe zúčtovacieho pokynu od Koordinátora vznikla povinnosť úhrady a to najneskôr do 2 pracovných dní odo dňa prevodu finančnej čiastky.

Delba tržieb medzi dopravcov bude prebiehať pravidelne každý kalendárny mesiac v súlade s uvedeným postupom.

#### 4.1 Prechodné obdobie marec 2013 až máj 2013

Pre obdobie mesiacov **marec 2013 až máj 2013** budú platiť osobitné pravidlá pre delbu tržieb:

- Počas týchto mesiacov bude Koordinátor realizovať delbu tržieb len fiktívne – to znamená, že každý dopravca v IDS BK bude v stanovenom termíne zasielať všetky vyššie vymenované údaje o počte predaných integrovaných cestovných lístkov, avšak delba tržieb bude spracovávaná len pre štatistické potreby Koordinátora a samotných dopravcov. Títo môžu byť účastní tohto procesu. Fiktívna delba bude predstavovať testovaciu fázu pred prvou skutočnou delbou tržieb.
- Prvá skutočná delba tržieb spojená s presunom finančných prostriedkov na účty jednotlivých dopravcov (na základe zúčtovacieho pokynu od Koordinátora) bude prebiehať až v mesiaci jún 2013 (zúčtovanie za mesiace marec 2013 až máj 2013), po realizácii a vyhodnotení prvého dopravného prieskumu. Na jeho základe budú vyčíslené koeficienty, potrebné pre zrealizovanie delby tržieb medzi dopravcov.
- Peňažné prostriedky za predané PCL IDS BK v mesiacoch marec 2013 až máj 2013 budú do vykonania prvej skutočnej delby súčasťou tržby toho dopravcu, ktorý PCL IDS BK predal. Z toho vyplýva aj skutočnosť, že dopravcu pri plnení si svojej daňovej povinnosti vyplývajúcej zo zákona odvedie DPH aj za tržby z predaja PCL IDS BK, ktoré mu v skutočnosti nepatria. Táto skutočnosť bude následne zohľadnená pri prvej skutočnej delbe tržieb v mesiaci jún 2013, kedy príde aj k vyúčtovaniu DPH zo strany jednotlivých dopravcov v súlade s §19 zákona o Dani z pridanej hodnoty č. 222/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov.

**Všetci dopravcovia, ktorí zabezpečujú predaj predplatných cestovných lístkov v elektronických odbavovacích zariadeniach**, dodajú Koordinátorovi do 10-ho kalendárneho dňa nasledujúceho mesiaca do 10.00 hod. v písomnej podobe mesačné preddefinované súhrnné zostavy o tržbách z predplatných cestovných lístkov v členení:

- Predplatné cestné lístky s uvedením druhu cestovného lístka (štandardný, zľavnený 30, 90 a 365 dní), jednotkovej ceny cestovného lístka, zónovej platnosti, počtu predaných kusov a celkovej tržby za predaj cestovných lístkov (viď. tabuľka 1), s uvedením súhrnnej výšky tržieb za jednotlivé kategórie. Rovnako tak v stanovenom termíne dodajú aj objem realizovaných výkonov (miestokilometre,

vozové kilometre) v IDS BK za príslušný kalendárny mesiac v členení podľa jednotlivých liniek vrátane odchýlok od platného cestovného poriadku (jazda obchádzkovou trasou, mimoriadne vypravený spoj, neodjazdený spoj atď.).

Zároveň v rovnakom termíne poskytnú dátové súbory v elektronickej podobe za predchádzajúci kalendárny mesiac vo formáte XML dátovej vety, ktorá tvorí prílohu č. 2 tohto štandardu **za každý jeden predaný kus cestovného lístka.**

- Koordinátor vykoná prvú skutočnú delbu tržieb do **13-ho júna 2013** (do 14.00 hod). Výpočtom stanoví podiely výnosov jednotlivých dopravcov za obdobie marec 2013 až máj 2013 v súlade so schválenou metodikou na delbu tržieb na základe materiálu „Delba tržieb medzi dopravcov BID“. Do tohto výpočtu budú zahrnuté čiastky tržieb z predaných PCL IDS BK s DPH. Výstupy budú spracované pre každého dopravcu samostatne. Koordinátor po vykonaní zúčtovania zašle dopravcom zúčtovacie pokyny na vzájomné peňažné vyrovnanie sa. Postup vyrovnania je rovnaký ako pri vyrovnaní uvedenom v **článku 4.**

V období prvých troch mesiacov po spustení IDS BK kedy bude prebiehať delba tržieb fiktívne – len pre štatistické potreby Koordinátora a dopravcov bude v spolupráci s dopravcami zapojenými do systémy doladený aj tzv. systém vzájomného započítavania záväzkov a pohľadávok. Hlavným cieľom je, aby sa už pri reálnom presune finančných prostriedkov medzi dopravcami zamedzilo zbytočným finančným nákladom za realizované bankové prevody.

## 5 Realizácia dopravných prieskumov v IDS BK

Dopravný prieskum v IDS BK je realizovaný za účelom získania potrebných parametrov pre zabezpečenie efektívnej delby tržieb medzi dopravcov v IDS BK.

- Periodicita realizácie dopravného prieskumu v IDS BK je stanovená na obdobie 1-krát ročne.
- Stanovená ročná periodicita realizácia dopravného prieskumu na území IDS BK môže byť kratšia v prípade, ak príde k výraznej zmene dopravnej obsluhy na území IDS BK.

Potreba realizácie dopravných prieskumov bude priebežne prerokovávaná aj na stretnutiach pracovnej skupiny, ktorej účastníkmi sú na základe Zmluvy o podmienkach prepravy v Integrovanom dopravnom systéme Bratislavskej integrovanej dopravy a zabezpečení činností súvisiacich s prevádzkou Bratislavskej integrovanej dopravy“ aj zástupcovia všetkých dopravcov.

## 6 Úhrada za služby vo verejnom záujme

Úhrada za služby vo verejnom záujme v osobnej doprave je rozdiel medzi ekonomicky oprávnenými nákladmi vynaloženými dopravcom na splnenie záväzku vrátane primeraného zisku a dosiahnutými tržbami dopravcu. Vzniknutá strata je uhrádzaná dopravcovi priamo objednávateľom dopravných výkonov.

- Úhrada straty pri vykonávaní služieb vo verejnom záujme v železničnej doprave je hradená z rozpočtu Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja Slovenskej republiky.
- Úhrada straty pri vykonávaní služieb vo verejnom záujme pre autobusových dopravcov prevádzkujúcich prímestskú autobusovú dopravu je hradená z rozpočtu príslušného samosprávneho kraja.
- Úhrada straty pri vykonávaní služieb vo verejnom záujme pre dopravcov prevádzkujúcich mestskú hromadnú dopravu je hradená z rozpočtu príslušného mesta/obce.

## 7 Provízia za rozúčtovanie

Spoločne so zúčtovacím pokynom od Koordinátora bude dopravcovi zaslaná aj faktúra za realizáciu delby tržieb medzi dopravcov. Túto finančnú úhradu za službu spojenú s delbou tržieb je dopravca povinný uhradiť Koordinátorovi na základe uzatvorenej Zmluvy a to do 14 kalendárnych dní odo dňa vystavenia faktúry Koordinátorom. Faktúra musí byť doručená dopravcovi najneskôr do 3 pracovných dní odo dňa jej vystavenia. V prípade, že faktúra nebola doručená do 3 pracovných dní, lehota splatnosti sa predlžuje o počet pracovných dní presahujúcich túto lehotu.

V prípade, ak si dopravca v riadnom termíne splatnosti nesplní svoj záväzok voči Koordinátorovi, je mu zo strany Koordinátora zaslaná upomienka. Termín lehoty splatnosti zaslanej upomienky je 5 kalendárnych dní od jej doručenia. Spôsob doručenia upomienky je realizovaný doporučené poštou. Za doručenie sa upomienka považuje okamihom jej prebratia na pošte. Ak si dopravca ani po uplynutí času určeného na zaplatenie dlžnej sumy nesplní svoje záväzky, je Koordinátor oprávnený vymáhať dlžnú čiastku súdnou cestou a to aj vrátane úrokov z omeškania (viď. podkapitola 4. Popis toku tržieb).

Výška finančnej úhrady za realizáciu delby tržieb odráža prácnosť a náročnosť systému delenia tržieb realizovaného Koordinátorom. Výpočet je stanovený ako súčin hodinovej

sadzby a počtu odpracovaných hodín. Kalkulácia výšky požadovanej finančnej úhrady pre jedného dopravcu je nasledovná:

$$P_{\text{ROZ}} = S_h \times \text{počet odpracovaných hodín}$$

Kde:

$P_{\text{ROZ}}$  – provízia za rozúčtovanie (€),

$S_h$  – hodinová sadzba Koordinátora (€/hod),

Počet odpracovaných hodín – je stanovený vo výške **16 pracovných hodín pre jedného dopravcu.**

Výsledná finančná čiastka bude stanovená v **Zmluve s dopravcom**. Finančná úhrada za províziu za rozúčtovanie tržieb bude považovaná za ekonomicky oprávnený náklad dopravcu.

## 8 Provízia dopravcu za predaj predplatných cestovných lístkov

Náklady na výrobu a predaj cestovných lístkov budú zohľadnené priamo pri delbe tržieb a to formou priameho podielu pre dopravcu/predajcu ktorému tieto náklady vznikli (viď. materiál Delba tržieb medzi dopravcov BID).

Náklady dopravcu spojené s predajom predplatných cestovných lístkov sú stanovené vo výške 3% z objemu tržieb za predaj všetkých predplatných cestovných lístkov IDS BK. Táto výška provízie z predaja cestovných lístkov bude súčasťou priamej tržby príslušného dopravcu a nebude súčasťou delby tržieb medzi dopravcov. Stanovené percento z tržieb zohľadňuje náklady dopravcu spojené s predajom predplatných cestovných lístkov IDS BK.

Poznámka: Provízia dopravcu za predaj CL1C bude stanovená až v období spustenia ďalšej etapy IDS BK.

## 9 Reklamácie

Za správnosť údajov uvedených v zúčtovacom pokyne zodpovedá Koordinátor. Po obdržaní zúčtovacieho pokynu je dopravca povinný skontrolovať si správnosť údajov uvedených v zúčtovacom pokyne a vykonať náležitosti uvedené v bode **4 Popis toku tržieb**.

V prípade zistenia nedostatkov môže dopravca podať písomnú reklamáciu, a to v lehote nie dlhšej ako 2 pracovné dni od doručenia zúčtovacieho pokynu. V reklamácií musí následne dopravca vymedziť svoje námietky a požiadavky, stručne ich zdôvodniť a predložiť ich písomnou formou (e-mailom, poštou) Koordinátorovi. Ak reklamácia nebude spĺňať uvedené náležitosti, Koordinátor vyzve dopravcu na jej doplnenie a zároveň určí aj primeranú lehotu, nie dlhšiu ako 2 pracovné dni na jej opätovné predloženie. Ak dopravca doplní reklamáciu v určenej lehote, platí, že bola podaná riadne. Koordinátor sa zaväzuje, že riadne podanú reklamáciu posúdi v lehote nie dlhšej ako 5 pracovných dní od jej doručenia a následne zašle písomné stanovisko k predmetnej reklamácií (e-mailom, poštou). Vzhľadom na krátky časový úsek medzi doručením zúčtovacieho pokynu od Koordinátora a vykonaním všetkých potrebných náležitostí v zmysle tohto zúčtovacieho pokynu (prevod peňazí na účet iného dopravcu, odvod DPH len zo svojej časti tržby) nie je podanie reklamácie zo strany čo i len jedného dopravcu dôvodom na nesplnenie si povinností v zmysle platného zúčtovacieho pokynu. Zúčtovací pokyn je aj v prípade reklamácie platný až do okamihu posúdenia oprávnenosti podania reklamácie Koordinátorom.

V prípade, že Koordinátor zistí opodstatnené podanie reklamácie zo strany dopravcu a zároveň bude mať táto reklamácia vplyv aj na už vykonané finančné prevody iných dopravcov Koordinátor podnikne nasledovné kroky:

- S okamžitou platnosťou upovedomí ostatných dopravcov o vzniknutých ťažkostiach,
- po odstránení nedostatku vystaví nové zúčtovacie pokyny a zašle ich dopravcom.

V prípade, že podaná reklamácia zo strany dopravcu bola Koordinátorom posúdená ako oprávnená a v dôsledkom tejto skutočnosti prišlo k vzniku ďalších dodatočných finančných nákladom zo strany dopravcov ako je napr. poplatok z omeškania, budú tieto dodatočne reálne vzniknuté finančné náklady uhradené zo strany Koordinátora na účet príslušných dopravcov.

V prípade ak prišlo k pochybeniu na strane dopravcov napr. z dôvodu nesprávneho zaslania údajov potrebných k deľbe tržieb budú tieto dodatočne vzniknuté náklady

u ostatných dotknutých dopravcov hradené tým dopravcom na strane ktorého prišlo k pochybeniu (vid. spôsob výpočtu zmluvnej pokuty).

## Záverečné ustanovenia

1. V prvej etape IDS BK budú v platnosti len predplatné cestovné lístky (PCL IDS BK).

2. Predmetom delby tržieb medzi dopravcov IDS BK nebudú:

- vybrané tržby z predaja SMS cestovného lístka
- tržby dopravcu z vybraných pokút a pokút vymáhaných advokátskou kanceláriou.

## Zoznam príloh

Príloha č. 1 materiál „Deľba tržieb medzi dopravcov BID“

Príloha č. 2 formát dátovej vety v XML súbore

## Príloha 1

### Delenie tržieb medzi dopravcov BID

# DELENIE TRŽIEB MEDZI DOPRAVCOV BID

*September 2009*

## Obsah

1. Úvod.....	3
2. Delenie tržieb medzi zónami.....	4
2.1. Stanovenie adresnosti predaja cestovného lístka .....	5
2.2. Dekombinácia adresného cestovného lístka medzi zóny.....	5
2.3. Stanovenie tržieb zón na základe stanovených podielov.....	6
2.4. Stanovenie tržieb zón na základe vykonaných miestokilometrov .....	7
2.5. Tržby na zónu.....	7
3. Delenie tržieb v rámci jednej zóny medzi jednotlivých dopravcov.....	8
3.1. Určenie tržieb dopravcov s duálnou tarifou.....	9
3.2. Určenie tržieb ostatných dopravcov .....	10
3.3. Tržby dopravcu v zóne .....	10
4. Úhrada rozdielu medzi nákladmi na realizáciu výkonov vo verejnom záujme a výnosmi z nich.....	11

## 1. Úvod

System BID bude financovaný, podobne ako súčasný systém verejnej dopravy (MHD, prímestskej autobusovej dopravy a regionálnej vlakovej dopravy), z dvoch základných zdrojov – tržieb z poskytovaných služieb (tržby za cestovné) a úhrady rozdielu medzi nákladmi na realizáciu výkonov vo verejnom záujme a výnosmi z nich (ďalej len „dotácie“). Nasledujúci text popisuje navrhovaný systém delenia tržieb medzi jednotlivých dopravcov na základe ich dopravných výkonov, ako aj členenie dotácie z hľadiska ich poskytovateľov. Navrhnutý systém vychádza z dokumentu Konceptia BID, Tarifa BID a už zabehnutých pravidiel delenia tržieb a výnosov v IDS Juhomoravského kraja.

Delenie tržieb zahŕňa dva postupné kroky:

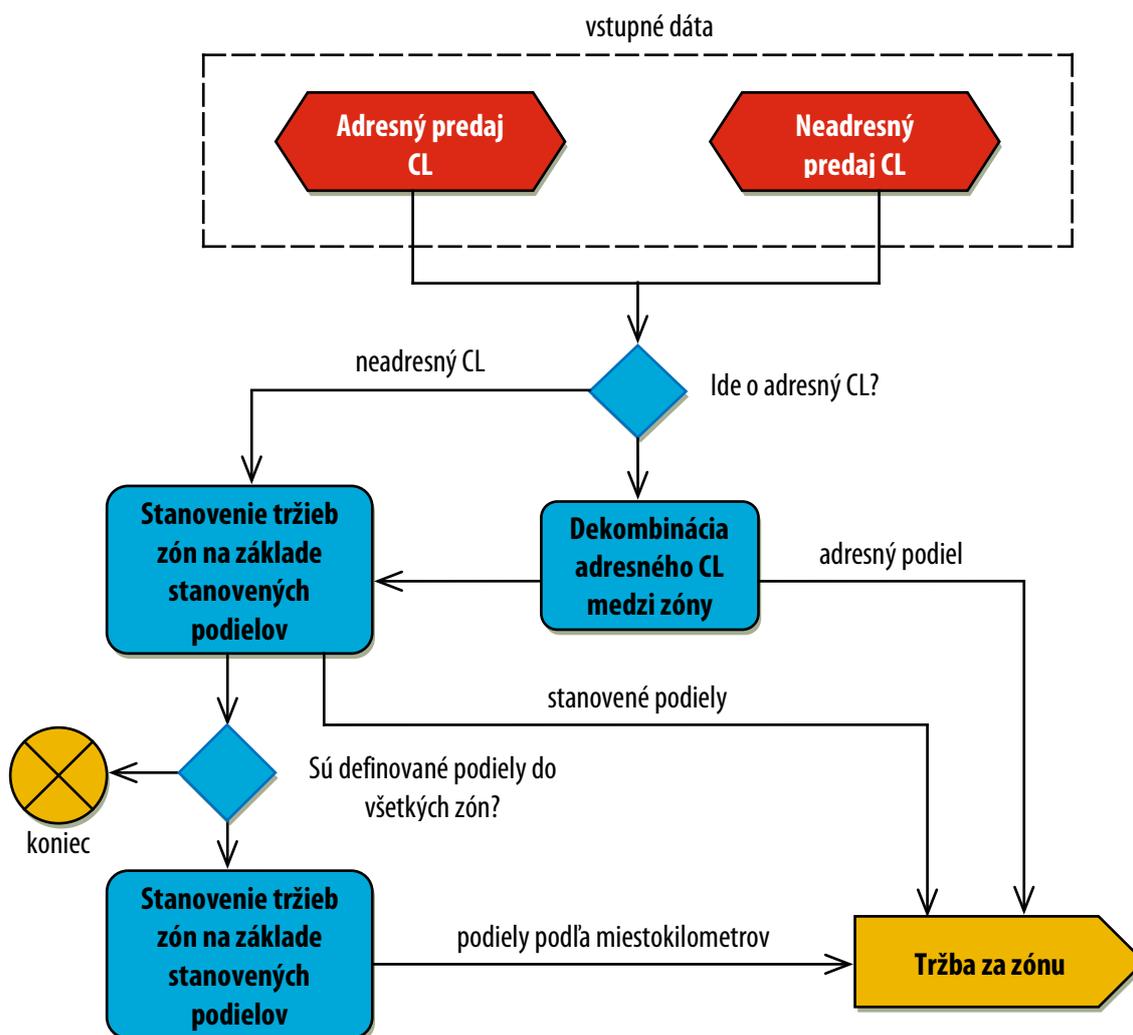
- delenie tržieb z predaja cestovných lístkov medzi zónami,
- delenie tržieb v rámci jednej zóny medzi jednotlivých dopravcov.



Obr. 1 Obecný postup delby tržieb z CL

## 2. Delenie tržieb medzi zónami

Delenie tržby za predaj cestovného lístka medzi tarifné zóny prebieha podľa nasledujúcej schémy:



Obr. 2 Algoritmus rozdelenia tržieb za CL medzi zóny

Delenie prebieha jednotlivo pre každý predaj CL a výstup „Tržba na zónu“ je členený na jednotlivé druhy a typy CL (podľa „štruktúry CL“, materiál „Tarifné podmienky BID“).

Vstupom je informácia „Predaj CL“, ktorá obsahuje údaje: typ CL, cenu, zoznam zón a ďalšie informácie o predaji.

Na začiatku sa táto vstupná informácia o predaji cestovného lístka vyhodnotí - zistí sa, akého typu je predaný cestovný lístok a či sa jedná o adresný predaj CL.

Ak sa jedná o adresný lístok t.j. ide podľa vstupných informácií určiť pre aké zóny bol CL predaný, alebo použitý, je vykonaná dekombinácia t. j. pridelenie podielov z tržby na zóny, stanovenie podielov plne korešponduje so štruktúrou CL.

Ak sa jedná o neadresný lístok, dôjde k rozdeleniu podľa stanovených podielov do zón. Stanovené podiely sa určia na základe prieskumom získaných údajov o používaní neadresných lístkov v jednotlivých zónach a z iných empiricko-štatistických šetrení. Ak tieto podiely nie sú stanovené pre všetky zóny, alebo prieskum zatiaľ neprebehol, dochádza k rozdeleniu tržieb na základe podielu výkonov (miestokilometrov) jednotlivých zón.

## 2.1. Stanovenie adresnosti predaja cestovného lístka

Vstupná dátová veta obsahuje typ cestovného lístka a prípadne i zoznam zón, pre ktoré boli predané.

Na základe týchto údajov a nasledujúcich pravidiel je stanovená adresnosť predaja CL, a tým aj spôsob delby jeho tržieb:

- Predplatené cestovné lístky (PCL) s výnimkou sieťových sú zakúpené na konkrétne zóny, je teda možné presne priradiť, do ktorej zóny patria. Ide o adresné CL.
- Cestovné lístky na jednu cestu zakúpené u vodiča prímestskej linky – sú čiastočne adresné na základe zóny, kde boli zakúpené. Konkrétna trasa však známa nie je, preto nie je možné jednoznačne určiť, v ktorých zónach boli použité. Sú teda identifikované ako neadresné CL.
- Cestovné lístky na jednu cestu zakúpené v predpredaji – sú neadresné, označujú v označovači CL1C vo vozidle, resp. na nástupišti.
- Turistické cestovné lístky zakúpené na zóny 100+101 sú adresné a tržby z nich prináležia zónam 100 a 101.
- Sieťové turistické cestovné lístky, sieťové PCL a senior karty sú neadresné.

## 2.2. Dekombinácia adresného cestovného lístka medzi zóny

Pri predaji CL, ktorý je identifikovaný ako adresný, dochádza k rozdeleniu podľa konštrukcie CL v materiály "Tarifné podmienky BID".

Pre daný typ cestovného lístka je postupne vykonávané nasledujúce delenie:

- Ak obsahuje mestské zóny 100+101 je z predaja CL odpočítané čiastka daná tarifnou tabuľkou. Táto čiastka je rozdelená medzi zóny 100 a 101 v pomere 2:1.
- U regionálnych zón je zostatok čiastky z predaja CL rozčlenený medzi „zaadresované“ zóny podľa podielu ich miestokilometrov.

$$T_i = T_{reg} \frac{MKM_i}{\sum_{j=1}^n MKM_j}$$

kde

$T_i$  je tržba za i-tú regionálnu zónu

$T_{reg}$  je tržba za predaj CL znížená o tržby za zóny 100+101, pokiaľ sú tieto zóny zaadresované

$MKM_i$  je počet miestokilometrov zóny

$MKM_j$  je počet miestokilometrov zóny zaadresovaných predajom CL

$j$  je množina zaadresovaných zón v predaji CL

### 2.3. Stanovenie tržieb zón na základe stanovených podielov

Pri predaji CL, ktorý je identifikovaný ako neadresný CL, a u ktorého je prevádzané rozdelenie tržby podľa stanovených podielov zón v systéme BID je stanovená tržba pre zónu takto:

$$T_i = p_{i,j} \cdot T_j$$

kde

$T_i$  je tržba za i-tú zónu

$p_{i,j}$  je podiel i-tej zóny na j-tom type cestovnom lístku

$T_j$  je tržba za j-ty typ cestovného lístka

$j$  je typ cestovného lístka podľa tarify

Stanovený podiel je odvodený od prieskumu využívania neadresných CL v zónach systému BID, metodika tohto prieskumu a stanovenie podielu bude určené vykonávacou vyhláškou, alebo zmluvnou dohodou.

Rozdelenie tržieb prostredníctvom stanovených podielov je nepovinný krok, v prípade, že podiely nie sú stanovené (prieskum nebol vykonaný), alebo špecifikácia podielov nie je pre všetky zóny, tržby sú rozdelené podľa vykonaných miestokilometrov (viď. kapitola 2.4).

## 2.4. Stanovenie tržieb zón na základe vykonaných miestokilometrov

Pri predajoch CL, ktoré sú identifikované ako neadresné CL, a pri ktorých nie je aplikované rozdelenie tržieb podľa stanovených podielov, ktoré sú identifikované ako neadresné CL je rozdelenie tržby vykonané na základe vykonaných miestokilometrov.

Východzia hodnota tržby pre deľbu je stanovená:

$$T_{MKM} = T_{celk} - \sum T_{SP}$$

kde

$T_{MKM}$  je tržba určená pre deľbu prostredníctvom miestokilometrov

$T_{celk}$  je hodnota pôvodného predaja CL

$T_{SP}$  je tržba zóny pridelená pomocou stanovených podielov

Tržba zóny podľa miestokilometrov sa stanoví:

$$T_i = T_{MKM} \frac{MKM_i}{MKM_C}$$

kde

$T_i$  je tržba za i-tu zónu

$T_{MKM}$  je tržba určená pre deľbu prostredníctvom miestokilometrov

$MKM_i$  je počet miestokilometrov zóny

$MKM_C$  je počet miestokilometrov všetkých zón vykonaných v BID, u ktorých nie je stanovený podiel  $p_{i,j}$

## 2.5. Tržby na zónu

Tržba na zónu je vypočítaná pre daný typ cestovného lístka. S touto tržbou sa pracuje pri deľbe tržieb zóny medzi dopravcov, a to z dôvodu presnejšieho spracovania neskorších štatistických vyhodnotení.

Napriek tomu je možno celkovú tržbu zóny stanoviť ako súčet všetkých tržieb jednotlivých typov cestovných lístkov:

$$T_{ci} = \sum_{j=1}^n T_{i,j}$$

kde

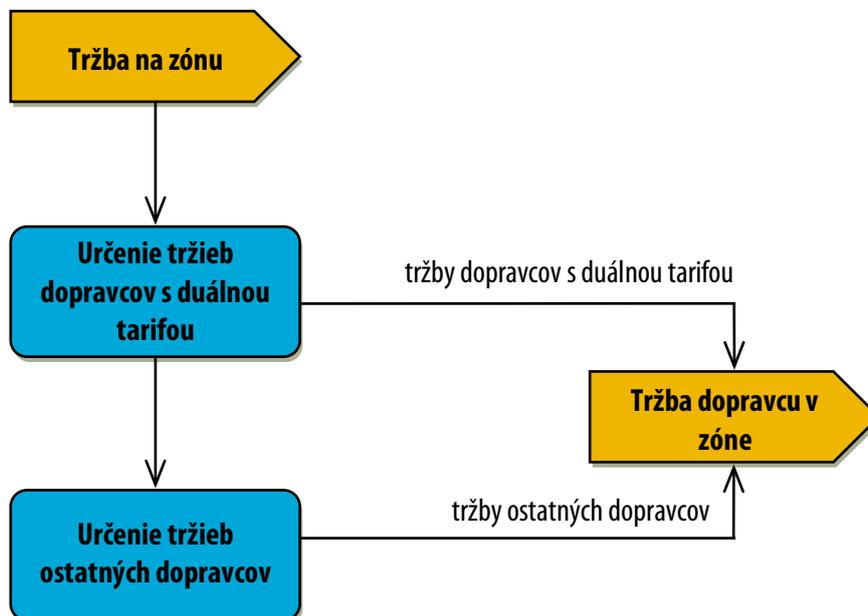
$T_{ci}$  je celková tržba za i-tu zónu

$T_{i,j}$  je tržba v i-tej zóne za j-ty typ cestovného lístka

$j$  je cestovný lístok

### 3. Delenie tržieb v rámci jednej zóny medzi jednotlivých dopravcov

Delenie tržieb v zóne medzi dopravcov prebieha podľa nasledujúcej schémy:



Obr. 3 Algoritmus delenia tržieb medzi dopravcov v zóne

Tržba na zónu je najskôr rozdelená pre dopravcov s tzv. duálnou tarifou, ktorých podiel podľa výkonov na tržbe je korigovaný podľa pomeru využívania tarify BID a vlastnej tarify (určené prieskumom).

Medzi ostatných dopravcov je zostávajúca tržba rozdelená podľa ich miestokilometrov v zóne.

Pre účely delenia tržieb v zóne je nevyhnutné rozdeliť dopravcov na dve skupiny:

- Dopravcovia, u ktorých je možné cestovať na území BID iba na jednotný cestovný doklad BID – u týchto dopravcov je možné delenie výnosov na základe dodaných miestokilometrov v danej zóne.
- Dopravcovia, u ktorých je možné okrem jednotných cestovných dokladov BID zakúpiť a cestovať na území BID aj na ich vlastné cestovné doklady – podiel výnosu bude stanovený na základe prieskumu využívania cestovných lístkov BID (dopravcovia s duálnou tarifou). (Na linkách prímestskej autobusovej dopravy, ktorých trasy presahujú územie BSK, bude cestujúcim na úsek mimo BID vydaný samostatný cestovný doklad.)

### 3.1. Určenie tržieb dopravcov s duálnou tarifou

V každej zóne, kde sa vyskytuje dopravca s duálnou tarifou sa prevádza najskôr stanovenie ich podielu na tržbe.

Tržba dopravcu s duálnou tarifou v i-tej zóne pre daný typ CL je stanovená:

$$T_{iDDF} = T_{celk} \frac{MKM_{iDDF}}{MKM_D} \cdot Pv_i$$

kde

$T_{iDDF}$  je tržba dopravcu s duálnou tarifou za i-tu zónu

$T_{celk}$  je východzia tržba zóny pre typ CL

$MKM_i$  je počet miestokilometrov zóny dopravcu s duálnou tarifou

$MKM_D$  je počet miestokilometrov všetkých dopravcov v i-tej zóne

$Pv_i$  je pomer využívania daného typu CL tarify BID u dopravcu s duálnou tarifou.

Pomer využívania daného typu CL tarify BID v danej zóne u dopravcu s duálnou tarifou je stanovený prieskumom, metodika tohto prieskumu a stanovenie pomeru bude určená vykonávacou vyhláškou alebo zmluvnou dohodou.

### 3.2. Určenie tržieb ostatných dopravcov

Tržba dopravcu v i-tej zóne pre daný typ CL je stanovená:

$$T_{iD} = (T_{celk} - T_{iDDF}) \cdot \frac{MKM_{iD}}{MKM_D}$$

kde

$T_{iD}$  je tržba dopravcu za i-tu zónu

$T_{iDDF}$  je tržba dopravcu s duálnou tarifou za i-tu zónu

$T_{celk}$  je východzia tržba zóny pre typ CL

$MKM_{iD}$  je počet miestokilometrov dopravcu v zóne

$MKM_D$  je počet miesto-kilometrov všetkých dopravcov v i-tej zóne

Ak dopravu v danej zóne neprevádzkuje dopravca s duálnou tarifou, hodnota  $T_{iDDF}$  je nulová a všetky tržby pripadnú ostatným dopravcom.

### 3.3. Tržby dopravcu v zóne

Tržby dopravcu v zóne sú rozpočítané podľa jednotlivých typov cestovných lístkov a ich celkovú hodnotu je možné stanoviť ako:

$$T_{ciD} = \sum_{j=1}^n T_{i,j}$$

kde

$T_{ciD}$  je celková tržba dopravcu za i-tu zónu

$T_{i,j}$  je tržba v i-tej zóne za j-ty typ cestovného lístka

$j$  je typ cestovného lístka v systéme BID

Celková tržbu dopravcu v systéme je stanovená:

$$T_{Do} = \sum_i T_{ciD}$$

kde

$T_{Do}$  je celková tržba dopravcu v systéme BID

$T_{ci D}$  je tržba dopravcu v i-tej zóne

#### 4. Úhrada rozdielu medzi nákladmi na realizáciu výkonov vo verejnom záujme a výnosmi z nich

Fungovanie systému BID predpokladá súčasnú úroveň úhrady rozdielu medzi nákladmi na realizáciu výkonov vo verejnom záujme a výnosmi z nich (ďalej iba „dotácie“) zo všetkých zúčastnených strán, aby boli zachované základné princípy určenie ceny základného cenového modulu.

- Dotácia z rozpočtu Hlavného mesta SR Bratislavy je určená výlučne na prevádzku mestskej hromadnej dopravy na území Bratislavy.
- Dotácia z rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja je určená na prevádzku regionálnych autobusových liniek vrátane úsekov týchto liniek na území Bratislavy a vybraných železničných spojov.
- Dotácia zo štátneho rozpočtu je určená na prevádzku regionálnej železničnej dopravy vrátane úsekov na území Bratislavy.

## Príloha 2

### Formát dátovej vety v XML súbore