



EVIDENČNÍ ČÍSLO		
3010/201	2016	OD
poř. číslo	rok	zkr. odš.

## KE SMLouvĚ O VEŘEJNÝCH SLUŽBÁCH V PŘEPRAVĚ CESTUJÍCÍCH A POSKYTNUTÍ KOMPENZACÍ ZA VEŘEJNÉ SLUŽBY

### čl. I. Smluvní strany

**Statutární město Ostrava**  
Prokešovo náměstí 8, 729 30 Ostrava  
zastoupené JUDr. Lukášem Semerákem  
členem rady města

**Dopravní podnik Ostrava a.s.**  
Poděbradova 494/2,  
702 00 Ostrava, Moravská Ostrava  
jednající Ing. Romanem Kadlučkou, Ph.D.  
předsedou představenstva  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném krajským  
soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1104

IČ: 00845451  
DIČ: CZ00845451, plátce DPH  
Peněžní ústav: Česká spořitelna a.s.,  
okresní pobočka Ostrava  
Číslo účtu: 27-1649297309/0800  
KS: 558  
VS:

IČ: 61974757  
DIČ: CZ61974757  
Peněžní ústav: Komerční banka, a.s.  
pobočka Ostrava  
Číslo účtu: 5708761/0100  
KS:  
VS:

dále jen **Objednatel**

dále jen **Dopravce**

uzavírají tento dodatek k výše uvedené smlouvě:

### čl. II.

1. Smluvní strany shodně prohlašují, že dne 23. 12. 2009 společně uzavřely smlouvu vedenou u Objednatele pod evidenčním číslem 3010/2009/OD, která byla změněna dodatky č. 1. až č. 19. (dále jen „Smlouva“).
2. Smluvní strany dohodly, že text příloh č. 3, 4, 5 a 6 Smlouvy se nahrazuje textem uvedeným v přílohách tohoto dodatku.

### čl. III.

1. Obě smluvní strany prohlašují, že bezvýhradně souhlasí se všemi ustanoveními tohoto dodatku, což stvrzují svými podpisy.
2. Ustanovení smlouvy tímto dodatkem neupravená zůstávají v platnosti beze změny.
3. Tento dodatek je vyhotoven v pěti vyhotoveních, z nichž každý má platnost originálu. Tři vyhotovení si ponechá Objednatel a dvě vyhotovení obdrží Dopravce.

4. Nedílnou součástí tohoto dodatku je:

Příloha č. 3 – Předběžný odborný odhad prokazatelné ztráty a Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti, pro období 1. 1. 2016 – 31. 12. 2016

Příloha č. 4 – Platební kalendář pro období 1. 1. 2016 – 31. 12. 2016

Příloha č. 5 – Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti ve struktuře dle nařízení vlády č. 493/2004 Sb., pro období 1. 1. 2016 – 31. 12. 2016

Příloha č. 6 – Výkaz nákladů a výnosů z přepravní činnosti ve struktuře dle vyhlášky č. 241/2005 Sb., pro období 1. 1. 2016 – 31. 12. 2016

5. Tento dodatek nabývá účinnosti dnem uzavření.

Doložka platnosti právního úkonu dle § 41 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích ve znění pozdějších předpisů: O uzavření tohoto dodatku rozhodlo zastupitelstvo města svým usnesením č. 1150/ZM1418/18 ze dne 22.06.2016.

#### Za Objednatele

Datum: 30-06-2016  
 Místo: OSTRAVA

zmocněnec JUDr. Lukáš Semerák  
 člen rady města



#### Za Dopravce

Datum: 28.6.2016  
 Místo: OSTRAVA

Ing. Roman Kadlučka, Ph.D.  
 předseda představenstva

Dopravní podnik Ostrava a.s.  
 Poděbradova 494/2  
 702 00 Ostrava, Moravská Ostrava  
 16

**Předběžný odborný odhad prokazatelné ztráty**

Období: od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016

**1. Pro výpočet prokazatelné ztráty se vychází z plánovaných hodnot a stanoví se:**

<b>a) Náklady uznatelné dle článku VII. odst. 7.9. Smlouvy .....</b>	<b>1 530 458 tis. Kč</b>
<i>z toho:</i>	
aa) výdaje na leasingové splátky..... (čl. VII. odst. 7.9.1., písm. x) Smlouvy)	0 tis. Kč
ab) výdaje na splátky jistiny účelových úvěrů ..... (čl. VII. odst. 7.9.1., písm. y) Smlouvy)	0 tis. Kč
<b>b) Výnosy uznatelné dle článku VII. odst. 7.9. Smlouvy .....</b>	<b>480 443 tis. Kč</b>
<i>z toho:</i>	
ba) výnosy z jízdného MHD včetně výluk v MHD .....	474 779 tis. Kč
bb) financování prokazatelné ztráty tramvajové linky č.5 od obcí.....	646 tis. Kč
bc) financování prokazatelné ztráty tramvajové linky č.5 od MSK.....	3 145 tis. Kč
bd) kompenzace za plnění tarifních závazků – Městská policie Ostrava .....	1 873 tis. Kč
<b>c) Výše dohodnutého přiměřeného zisku .....</b>	<b>0 tis. Kč</b>

**2. Výpočet výše prokazatelné ztráty dle článku VII., odst. 7.2. Smlouvy:**

uznatelné náklady + přiměřený zisk – uznatelné výnosy = prokazatelná ztráta

 $1\,530\,458 + 0 - 480\,443 = 1\,050\,015$  tis. Kč**3. Ostatní zdroje financování zapojené do úhrady prokazatelné ztráty ..... 11 114 tis. Kč**  
(dohodnutý objem použití disponibilního zisku z reklamních služeb dle článku VII. odst. 7.4. Smlouvy)**4. Výpočet úhrady prokazatelné ztráty Objednatelem:**

prokazatelná ztráta – ostatní zdroje financování = prokazatelná ztráta hrazená Objednatelem

 $1\,050\,015 - 11\,114 = 1\,038\,901$  tis. Kč

5. Kontrola overcompensation dle čl. VII. odst. 7.9.1., písm. u), w) Smlouvy

- a) účetní odpisy neuznatelné jako ekonomicky oprávněný náklad ..... 0 tis. Kč  
ve vazbě na splátky jistiny účelových úvěrů na pořízení investic  
zahrnutých do ekonomicky oprávněných nákladů
- b) leasingové nájemné na pořízení investic neuznatelné jako ..... 0 tis. Kč  
ekonomicky oprávněný náklad ve vazbě na leasingové splátky  
na pořízení investic zahrnutých do ekonomicky oprávněných nákladů

Za Objednatele

Datum: 30 -06- 2016

Místo: OSTRAVA

Za Dopravce

Datum: 28.6. 2016

Místo: OSTRAVA

Dopravní podnik Ostrava a.s.  
Poděbradova 494/2  
702 00 Ostrava, Moravská Ostrava  
16

zmocněnec JUDr. Lukáš Semerák  
člen rady města



Ing. Roman Kadlučka, Ph.D.  
předseda představenstva

4/17  
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

## Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti

Období: 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016

POLOŽKA	Tramvaje		Trolejbusy		Autobusy		MHD celkem	
	tis.Kč	Kč/100 míst. km	tis.Kč	Kč/100 míst. km	tis.Kč	Kč/100 míst. km	tis.Kč	Kč/100 míst. km
Trakční zdroje	62 624	3,71	14 328	5,10	108 199	8,35	185 151	5,67
Pneumatiky	---	0,00	1 108	0,39	5 202	0,40	6 310	0,19
Ochranné pomůcky a oděvy	2 364	0,14	861	0,31	2 834	0,22	6 059	0,19
Mzdy řidičů včetně zdravotního a sociálního pojištění	138 823	8,22	55 250	19,65	190 280	14,68	384 352	11,76
Opravy a udržování dopravních prostředků	148 292	8,78	25 217	8,97	76 633	5,91	250 142	7,66
Opravy a udržování dopravní cesty	67 184	3,98	6 974	2,48	968	0,07	75 127	2,30
Ostatní variabilní náklady	993	0,06	124	0,04	691	0,05	1 809	0,06
Opravy a udržování trakčních měniren	9 043	0,54	2 836	1,01	---	0,00	11 880	0,36
Odpisy dopravních prostředků	101 926	6,03	31 812	11,31	63 872	4,93	197 610	6,05
Odpisy dopravní cesty a trakčních měniren	50 484	2,99	7 112	2,53	121	0,01	57 717	1,77
Dopravní informační systémy	1 559	0,09	237	0,08	1 189	0,09	2 984	0,09
Automaty na výdej jízdenek	2 025	0,12	337	0,12	1 549	0,12	3 911	0,12
Povinné ručení, pojištění dopravních prostředků	2 135	0,13	429	0,15	2 590	0,20	5 154	0,16
Ostatní přiřaditelné fixní náklady	48 327	2,86	14 398	5,12	49 255	3,80	111 981	3,43
Provozní režie	67 751	4,01	21 003	7,47	39 532	3,05	128 286	3,93
Správní režie	43 194	2,56	14 436	5,13	44 357	3,42	101 986	3,12
<b>Náklad MHD</b>	<b>746 726</b>	<b>44,19</b>	<b>196 461</b>	<b>69,87</b>	<b>587 271</b>	<b>45,30</b>	<b>1 530 458</b>	<b>46,84</b>
Výnosy z jízdného MHD vč. vyluk v MHD	---	---	---	---	---	---	474 779	14,53
Kompenzace za plnění tarifních závazků	---	---	---	---	---	---	1 873	0,06
Prokazatelná ztráta hrazená Objednatelém	---	---	---	---	---	---	1 038 901	31,80
Financování Prokazatelné ztráty tramvajové linky č. 5 od obcí a kraje	3 791	0,22	---	---	---	---	3 791	0,12
<b>Výnosy MHD</b>	<b>3 791</b>	<b>0,22</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>1 519 344</b>	<b>46,50</b>
<b>Místové km MHD v tis.</b>	<b>1 689 776</b>	<b>---</b>	<b>281 188</b>	<b>---</b>	<b>1 296 397</b>	<b>---</b>	<b>3 267 361</b>	<b>---</b>
Vozové km MHD v tis.	13 138	---	3 258	---	15 234	---	31 630	---

## Za Objednatele

Datum: 30-06-2016

Místo: OSTRAVA

zmocněnec JUDr. Lukáš Semerák  
člen rady města

## Za Dopravce

Datum: 28.6.2016

Místo: OSTRAVA

Dopravní podnik Ostrava a.s.  
Poděbradova 494/2  
702 00 Ostrava, Moravská Ostrava  
16

Ing. Roman Kadlučka, Ph.D.  
předseda představenstva

## Platební kalendář

Období: 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016

měsíc	částka v Kč	splatnost	% čerpání
leden	40 044 000	6. ledna 2016	3,85 %
	40 044 000	20. ledna 2016	3,85 %
únor	39 065 000	3. února 2016	3,76 %
	39 065 000	17. února 2016	3,76 %
březen	38 341 000	3. března 2016	3,69 %
	38 341 000	17. března 2016	3,69 %
duben	38 889 000	7. dubna 2016	3,74 %
	38 889 000	21. dubna 2016	3,74 %
květen	35 790 000	5. května 2016	3,44 %
	35 790 000	19. května 2016	3,44 %
červen	36 921 000	2. června 2016	3,55 %
	36 921 000	16. června 2016	3,55 %
červenec	42 834 000	7. července 2016	4,12 %
	42 834 000	21. července 2016	4,12 %
srpen	40 201 000	4. srpna 2016	3,87 %
	40 201 000	18. srpna 2016	3,87 %
září	43 418 000	8. září 2016	4,18 %
	43 418 000	22. září 2016	4,18 %
říjen	44 716 000	6. října 2016	4,30 %
	44 716 000	20. října 2016	4,30 %
listopad	45 095 000	3. listopadu 2016	4,34 %
	45 095 000	17. listopadu 2016	4,34 %
prosinec	74 136 000	8. prosince 2016	7,14 %
	74 137 000	22. prosince 2016	7,14 %
<b>Celkem</b>	<b>1 038 901 000</b>		<b>100,00 %</b>

## Za Objednatele

Datum: 30 -06- 2016  
 Místo: OSTRAVA

zmocněnec JUDr. Lukáš Semerák  
 člen rady města



## Za Dopravce

Datum: 28. 6. 2016  
 Místo: OSTRAVA

Dopravní podnik Ostrava a.s.  
 Poděbradova 494/2  
 702 00 Ostrava, Moravská Ostrava  
 16

Ing. Roman Kadlučka, Ph.D.  
 předseda představenstva

## Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti ve struktuře dle nařízení vlády č. 493/2004 Sb.

Dopravce: Dopravní podnik Ostrava a.s.  
Objednatel: Statutární město OstravaObdobí: od 01. 01. 2016  
do 31. 12. 2016

položka	řádek	autobusy	
		tis. Kč	Kč/km
Pohonné hmoty, oleje	1	108 199	7,10
Pryžové obruče	2	5 202	0,34
Ostatní přímý materiál, energie	3	3 525	0,23
Přímé mzdy	4	190 280	12,49
Autobusy celkem	Odpisy	63 872	4,19
	Pronájem dopravních prostředků (leasing)		
	Opravy a udržování autobusů	76 633	5,03
	Silniční daň		
	Pojištění (zákonné, havarijní)	2 590	0,17
Ostatní přímé náklady	Cestovné		
	Odvody do fondů		
	Jiné ostatní přímé náklady	53 082	3,48
Režijní náklady	13	83 888	5,51
<b>Provozní náklady celkem</b>	<b>14</b>	<b>587 271</b>	<b>38,55</b>
Tržby	Celkem	189 122	12,41
	Tržby z přeprav	189 122	12,21
	Jiné tržby		
Úhrada prokazatelné ztráty	do tržeb celkem	393 739	25,85
	od obcí	393 739	25,85
	od krajů		
Úhrada ztráty ze zákovského jízdného	20a		
Dotace na obnovu autobusů	21		
Dotace do tržeb na obnovu autobusů formou leasingu	21a		
Slevy poskytnuté dle Výměru MF celkem (tis.Kč)	21b		
Přepravní výkony (tis. oskm)	22	1 296 397	
Ujeté km dle jízdního řádu /grafikonu/ (tis. km)	23	15 234	
Ujeté km přistavné, odstavné, přejezdové (tis. km)	24	1 685	
Průměrné obsazení (osoby)	25	85,10	
Počet autobusů	26	267	

Pozn.: Sloupec Kč/km je vypočten jako podíl nákladů celkem a řádku 23, tj. ujeté km dle jízdního řádu.

## Za Objednatele

Datum: 30-06-2016

Místo: OSTRAVA

## Za Dopravce

Datum: 28.6.2016

Místo: OSTRAVA

Dopravní podnik Ostrava a.s.  
Poděbradova 494/2  
702 00 Ostrava, Moravská Ostrava  
16zmocněnec JUDr. Lukáš Semerák  
člen rady městaIng. Roman Kadlučka, Ph.D.  
předseda představenstva

**Legenda k naplnění položek Výkazu nákladů a výnosů z přepravní činnosti ve struktuře dle nařízení vlády č. 493/2004 Sb.****Pohonné hmoty, oleje**

Položka je vztahena přímo k vozidlům – autobusy a elektrobusy zabezpečující veřejné služby v přepravě cestujících (dále jen MHD anebo autobusy). V případě autobusů se jedná o spotřebu nafty a CNG. V případě elektrobusů je zde zahrnuta spotřeba elektrická energie pro účely jejich dobíjení.

Maziva a oleje jsou zahrnuty svým charakterem do položky Opravy a udržování autobusů.

Spotřeba pohonných hmot, maziv a olejů pro ostatní účely související s MHD je podle svého charakteru zahrnuta do položek Jiné ostatní přímé náklady a Režijní náklady.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položky Trakční zdroje.*

**Pryžové obruče**

Zabezpečení pneu-hospodářství autobusů a elektrobusů.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položky Pneumatiky.*

**Ostatní přímý materiál, energie**

Spotřeba a čištění ochranných pomůcek a oděvů zaměstnanců bezprostředně zabezpečujících veřejné služby v přepravě cestujících. Typickým příkladem jsou uniformy řidičů autobusů, dispečerů, revizorů, pracovníků prodávajících jízdenky. V případě, že tyto náklady jsou společné pro více trakcí, jsou rozpočteny na trakce v poměru místových km.

Dále je zde zahrnuta spotřeba AD BLUE, náplní do ostříkovačů autobusů, mýtné placené za autobusy a rovněž daň z elektřiny spotřebovaná elektrobusy.

Ostatní spotřeba přímého materiálu je podle svého charakteru zahrnuta do položek Opravy a udržování autobusů a Jiné ostatní přímé náklady.

Spotřeba energií je podle svého charakteru zahrnuta do položek Jiné ostatní přímé náklady a Režijní náklady.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položek Ochranné pomůcky a oděvy; Ostatní variabilní náklady.*

**Přímé mzdy**

Jedná se o mzdy řidičů autobusů a elektrobusů včetně odvodů zákonného zdravotního a sociálního pojištění.

Přímé mzdy včetně odvodů zákonného zdravotního a sociálního pojištění za ostatní zaměstnance Dopravce jsou podle svého charakteru zahrnuty do položek Opravy a udržování autobusů a Jiné ostatní přímé náklady.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položky Mzdy řidičů včetně zdravotního a sociálního pojištění.*

**Odpisy**

Položka je vztahena přímo k odpisům vozidel – autobusy a elektrobusy.

Odpisy ostatního majetku jsou podle svého charakteru zahrnuty do položek Jiné ostatní přímé náklady a Režijní náklady.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položky Odpisy dopravních prostředků.*

**Pronájem dopravních prostředků (leasing)**

Dopravce v současnosti nevyužívá tuto formu pořizování majetku.



**Opravy a udržování autobusů**

Nákladem jsou vlastní výkony dopravce (mzdy včetně odvodů zákonného zdravotního a sociálního pojištění, spotřeba materiálu) a dodavatelské opravy a udržování (subdodávky). V této položce jsou rovněž zahrnuty i účetní rezervy na opravu a údržbu autobusů a opravy a údržba autobusů po dopravních nehodách.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položky Opravy a udržování dopravních prostředků.*

**Silniční daň**

Vozidla zabezpečující městskou hromadnou dopravu jsou od silniční daně osvobozeny.

Silniční daň za technologická vozidla a mechanismy je podle svého charakteru zahrnuta do položek Jiné ostatní přímé náklady a Režijní náklady.

**Pojištění (zákonné, havarijní)**

Jedná se o povinné ručení a pojištění, přičemž položka je vztažena přímo k vozidlům - autobusy a elektrobusesy.

Povinné ručení a pojištění ostatního majetku je podle svého charakteru zahrnuto do položek Jiné ostatní přímé náklady a Režijní náklady.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položky Povinné ručení, pojištění dopravních prostředků.*

**Cestovné**

Vzhledem k objemové nevýznamnosti je tato položka podle svého charakteru zahrnuta do položek Jiné ostatní přímé náklady a Režijní náklady.

**Odvody do fondů**

V souvislosti s výkazem dle vyhlášky č. 241/2005 Sb. představuje tato položka náklady na zákonné sociální a zdravotní pojištění. Pro účely zahrnutí uvedených nákladů do položek výkazu jsou přitom tyto náklady chápány jako nedílná součást mzdových nákladů Dopravce. Tedy jsou podle svého charakteru zahrnuty do položek Přímé mzdy, Opravy a udržování autobusů, Jiné ostatní přímé náklady a Režijní náklady.

**Jiné ostatní přímé náklady**

Položka zahrnuje provozní náklady a výnosy útvarů, které zabezpečují svou činností pouze MHD (střediska dopravy, řízení provozu, dopravního projektování apod.) po odečtení přímých nákladů a výnosů které mají svoji samostatnou položku ve výkazu (např. pohonné hmoty, ochranné pomůcky a oděvy, mzdy řidičů včetně zdravotního a sociálního pojištění, výnosy z jízdného MHD vč. výluk v MHD apod.). Z hlediska struktury nákladů se jedná o mzdy včetně odvodů zákonného sociálního a zdravotního pojištění, spotřebu materiálu, energií, služeb, PHM, cestovné, náklady na užívaný majetek a další náklady provozního charakteru. Součástí této položky jsou i náklady a výnosy z tarifních přírůžek, prodeje jízdních řádů.

V této položce jsou dále zahrnuty náklady a výnosy majetku, který není samostatně uveden v položkách výkazu (opravy, údržba a odpisy autobusů) a který slouží pouze MHD (např. zastávkové označnický, dopravní informační systémy, automaty na výdej jízdenek apod.). Z hlediska struktury nákladů se jedná především o vlastní výkony dopravce při opravách a údržbě (mzdy včetně odvodů zákonného zdravotního a sociálního pojištění, spotřeba materiálu) a dodavatelské opravy a udržování (subdodávky). V této položce jsou rovněž zahrnuty i účetní rezervy na opravu a údržbu a účetní odpisy uvedeného majetku. Z hlediska struktury výnosů se jedná především o náhrady škod na majetku dopravce, přičemž jsou zde zahrnuty i náhrady škod vzniklých na vozidlech při dopravních nehodách.

V případě, že uvedené náklady a výnosy jsou společné pro více trakcí, jsou rozpočteny na trakce v poměru místových km.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položek Opravy a udržování dopravní cesty; Odpisy dopravní cesty a trakčních měnících; Dopravní informační systémy; Automaty na výdej jízdenek; Ostatní přiřaditelné fixní náklady.*

**Režijní náklady**

Položka zahrnuje provozní náklady a výnosy útvarů, které zabezpečují svou činností více hospodářských aktivit Dopravce (v ekonomické dekompozici dopravce definovány jako *provozní útvar* – např. střediska údržby majetku) případně centrálně zabezpečují fungování celé společnosti (v ekonomické dekompozici Dopravce definovány jako *správní útvar* – např. TOP management, právník, ekonomika, personalistika). Z hlediska struktury nákladů se jedná o mzdy včetně odvodů zákonného sociálního a zdravotního pojištění THP a režijních dělníků, spotřebu materiálu, služeb, energií, PHM, cestovné, náklady na užívaný majetek a další náklady režijního charakteru, které nejsou přímým nákladem žádné konkrétní podnikatelské aktivity Dopravce. Z hlediska struktury výnosů se jedná například o výnos z likvidace odpadu (sešrotovaný kovový odpad, vyjeté oleje), výnos z úhrad závodního stravování a podobné výnosy, které nejsou spojeny s realizací konkrétní podnikatelské aktivity Dopravce.

Pro rozpočet nákladů a výnosů provozních útvarů Dopravce do podnikatelských aktivit slouží jednotná rozvrhová základna - mzdy jako ocenění přímého výkonu pracovníků provozního útvaru pro zabezpečení realizace jednotlivých hospodářských aktivit Dopravce. Součástí této rozvrhové základny jsou i mzdy vynaložené v rámci oprav a údržby majetku Dopravce s výjimkou režijního majetku, který je užíván zaměstnanci daného provozního útvaru Dopravce.

Pro rozpočet nákladů a výnosů správních útvarů Dopravce do podnikatelských aktivit slouží jednotná rozvrhová základna - mzdy všech pracovníků Dopravce s výjimkou správních, a to jako ocenění výkonu pracovníků pro zabezpečení realizace dané hospodářské aktivity Dopravce. Součástí této rozvrhové základny jsou i mzdy vynaložené v rámci oprav a údržby majetku Dopravce s výjimkou majetku, který je užíván zaměstnanci správních útvarů Dopravce.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy  
Zahrnuto v rámci položky Provozní režie; Správní režie.*

**Tržby z přeprav**

Položka zahrnuje výnosy z jízdného v MHD včetně výnosů z výluk v MHD a kompenzace za plnění tarifních závazků.

V rámci jednotlivých trakcí jsou tyto výnosy rozpočteny v poměru místových kilometrů.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položek Výnosy z jízdného MHD vč. výluk v MHD; Kompenzace za plnění tarifních závazků.*

**Jiné tržby**

Položka není využita.

**Úhrada prokazatelné ztráty od obcí**

Položka je vztažena k prokazatelné ztrátě hrazené Objednatelem.

V rámci jednotlivých trakcí jsou tyto výnosy rozpočteny v poměru prokazatelných ztrát.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položky Prokazatelná ztráta hrazená Objednatelem.*

**Úhrada prokazatelné ztráty od krajů**

Položka není využita.

**Úhrada ztráty ze žakovského jízdného**

Tento zdroj financování již není Dopravci poskytován.

**Dotace na obnovu autobusů**

Tento zdroj financování již není Objednatelem poskytován. Obnovu autobusů z rozpočtu Objednatele lze realizovat prostřednictvím přiměřeného zisku.

**Dotace do tržeb na obnovu autobusů formou leasingu**

Dopravce v současnosti nevyužívá tuto formu pořizování majetku.

**Přepravní výkony (tis. oskm)**

Ukazatel osobové kilometry v MHD představuje přepravní výkon vozidel městské hromadné dopravy odpovídající přepravě jednoho cestujícího na vzdálenost jednoho kilometru. Vzhledem k tomu, že tarif v rámci ODIS je stanoven v závislosti na časovém a přestupním tarifu, ne přepravní vzdálenosti, Dopravce nemá příslušný údaj k dispozici. Údaj je proto vztážen k místovým kilometrům, tedy k celkové přepravní nabídce Dopravce.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položky Místové km MHD v tis.*

**Ujeté km dle jízdního řádu /grafikonu/ (tis. km)**

Položka je vztáжена k vozovým kilometrům.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položky Vozové km MHD v tis.*

**Průměrné obsazení (osoby)**

Jedná se o podíl celkového objemu místových kilometrů a celkového objemu vozových kilometrů – ve vztahu k trakci autobusy.

**Počet autobusů**

Jedná se o celkový počet vozidel Dopravce.

**Za Objednatele**

Datum: 30-06-2016

Místo: OSTRAVA

**Za Dopravce**

Datum: 28.6.2016

Místo: OSTRAVA

zmocněnec JUDr. Lukáš Semerák  
člen rady města



Ing. Roman Kadlučka, Ph.D.  
předseda představenstva

Dopravní podnik Ostrava a.s.  
Poděbradova 494/2  
702 00 Ostrava, Moravská Ostrava

16

## Výkaz nákladů a výnosů z přepravní činnosti ve struktuře dle vyhlášky č. 241/2005 Sb.

Dopravce: Dopravní podnik Ostrava a.s.

Období: od 01. 01. 2016

Objednatel: Statutární město Ostrava a.s.

do 31. 12. 2016

položka	řádek	tramvaje			
		tis. Kč	Kč/vlkm	Kč/100místokm	
Výkonová spotřeba	Trakční energie a palivo	1	62 624	6,42	3,71
	Přímý materiál	2	3 357	0,34	0,20
	Netrakční energie a palivo	2			
	Opravy od externích dodavatelů	2			
	Ostatní služby	2			
	Celkem (ř.1 + ř.2 + ř.3 + ř.4 + ř.5)	6	65 981	6,76	3,90
Osobní náklady	Mzdové náklady	7	138 823	14,22	8,22
	Zák. soc. a zdrav.pojištění	8			
	Celkem (ř.7 + ř.8)	9	138 823	14,22	8,22
Odpisy dlouhodobého majetku	10	152 411	15,62	9,02	
Ostatní přímé náklady	11	54 046	5,54	3,20	
Vnitropodnikové náklady	12	224 520	23,01	13,29	
Úhrada za použití ŽDC celkem	13				
Provozní režie	14	67 751	6,94	4,01	
Správní režie	15	43 194	4,43	2,56	
<b>Náklady celkem</b> (ř.6 + ř.9 + ř.10 + ř.11 + ř.12 + ř.13 + ř.14 + ř.15)	16	<b>746 726</b>	<b>76,51</b>	<b>44,19</b>	
Výnosy	Tržby z jízdného	17	246 509	25,26	14,59
	Ostatní tržby z přepravy	18	494 469	50,67	29,26
	Ostatní výnosy	19			
	Úhrada ztráty ze žakovského jízdného	20			
<b>Výnosy celkem</b> (ř.17 + ř.18 + ř.19 + ř.20)	21	<b>740 978</b>	<b>75,93</b>	<b>43,85</b>	
Slevy poskytnuté dle výměru MF celkem	22				
Dopravní výkon v tis. vlkm	23		9 759		
Dopravní výkon v tis. místokm	24			1 689 776	

## Výkaz nákladů a výnosů z přepravní činnosti ve struktuře dle vyhlášky č. 241/2005 Sb.

Dopravce: Dopravní podnik Ostrava a.s.  
Objednatel: Statutární město Ostrava a.s.

Období: od 01. 01. 2016  
do 31. 12. 2016

položka	řádek	trolejbusy			
		tis. Kč	Kč/vlkm	Kč/100místokm	
Výkonová spotřeba	Trakční energie a palivo	1	14 328	4,40	5,10
	Přímý materiál	2	2 093	0,64	0,74
	Netrakční energie a palivo	2			
	Opravy od externích dodavatelů	2			
	Ostatní služby	2			
	Celkem (ř.1 + ř.2 + ř.3 + ř.4 + ř.5)	6	16 421	5,04	5,84
Osobní náklady	Mzdové náklady	7	55 250	16,96	19,65
	Zák. soc. a zdrav.pojištění	8			
	Celkem (ř.7 + ř.8)	9	55 250	16,96	19,65
Odpisy dlouhodobého majetku	10	38 924	11,95	13,84	
Ostatní přímé náklady	11	15 401	4,73	5,48	
Vnitropodnikové náklady	12	35 027	10,75	12,46	
Úhrada za použití ŽDC celkem	13				
Provozní režie	14	21 003	6,45	7,47	
Správní režie	15	14 436	4,43	5,13	
<b>Náklady celkem</b> (ř.6 + ř.9 + ř.10 + ř.11 + ř.12 + ř.13 + ř.14 + ř.15)	16	<b>196 461</b>	<b>60,29</b>	<b>69,87</b>	
Výnosy	Tržby z jízdného	17	41 020	12,59	14,59
	Ostatní tržby z přepravy	18	154 484	47,41	54,94
	Ostatní výnosy	19			
	Úhrada ztráty ze žakovského jízdného	20			
<b>Výnosy celkem</b> (ř.17 + ř.18 + ř.19 + ř.20)	21	<b>195 505</b>	<b>60,00</b>	<b>69,53</b>	
Slevy poskytnuté dle výměru MF celkem	22				
Dopravní výkon v tis. vlkm	23		3 258		
Dopravní výkon v tis. místokm	24			281 188	

## Za Objednatele

3 0 -06- 2016

Datum:

Místo:

OSTRAVA

## Za Dopravce

Datum:

Místo:

OSTRAVA

Dopravní podnik Ostrava a.s.  
Poděbradova 494/2  
702 00 Ostrava, Moravská Ostrava  
16

zmocněnec JUDr. Lukáš Semerák  
člen rady města



Ing. Roman Kadlučka, Ph.D.  
předseda představenstva

**Legenda k naplnění položek Výkazu nákladů a výnosů z přepravní činnosti ve struktuře dle vyhlášky č. 241/2005 Sb.**

#### **Trakční energie a palivo**

Položka je vztažena přímo k vozidlům – tramvaje a trolejbusy zabezpečující veřejné služby v přepravě cestujících (dále jen MHD anebo vozidla). Jedná o spotřebu elektrické energie. V případě hybridních trolejbusů je zde zahrnuta i spotřeba nafty.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položky **Trakční zdroje**.*

#### **Přímý materiál**

Obsahem je zabezpečení pneu-hospodářství trolejbusů.

Dále je zde spotřeba a čištění ochranných pomůcek a oděvů zaměstnanců bezprostředně zabezpečujících veřejné služby v přepravě cestujících. Typickým příkladem jsou uniformy řidičů tramvají a trolejbusů, dispečerů, revizorů, pracovníků prodávajících jízdenky. V případě, že tyto náklady jsou společné pro více trakcí, jsou rozpočteny na trakce v poměru místových km.

Dále je zde zahrnuta spotřeba náplní do ostřikovačů vozidel, náklady na telefonní linky a analogové okruhy trakčních měnících sloužících pro jejich dálkové ovládání, písek do tramvají včetně jeho rozvozu na smyčky.

Ostatní spotřeba přímého materiálu je podle svého charakteru zahrnuta do položek Ostatní přímé náklady a Vnitropodnikové náklady.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položek **Pneumatiky, Ochranné pomůcky a oděvy; Ostatní variabilní náklady**.*

#### **Netrakční energie a palivo**

Spotřeba netrakčních energií a paliv je podle svého charakteru zahrnuta do položek Ostatní přímé náklady, Provozní režie, Správní režie.

#### **Opravy od externích dodavatelů**

Tyto náklady jsou vykázány do stejných položek, jako náklady na opravy a údržbu realizovanou Dopravcem. Podle svého charakteru tedy jsou zahrnuty do položek Ostatní přímé náklady, Vnitropodnikové náklady, Provozní režie, Správní režie.

#### **Ostatní služby**

Tyto náklady jsou podle svého charakteru zahrnuty do položek Ostatní přímé náklady, Provozní režie, Správní režie.

#### **Mzdové náklady**

Jedná se o mzdy řidičů tramvají a trolejbusů včetně odvodů zákonného zdravotního a sociálního pojištění.

Mzdy včetně odvodů zákonného zdravotního a sociálního pojištění za ostatní zaměstnance Dopravce jsou podle svého charakteru zahrnuty do položek Ostatní přímé náklady, Vnitropodnikové náklady, Provozní režie, Správní režie.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položky **Mzdy řidičů včetně zdravotního a sociálního pojištění**.*

#### **Zákonné sociální a zdravotní pojištění**

Pro účely zahrnutí do položek výkazu jsou tyto náklady chápány jako nedílná součást mzdových nákladů Dopravce. Tedy jsou podle svého charakteru zahrnuty do položek Mzdové náklady, Ostatní přímé náklady, Vnitropodnikové náklady, Provozní režie, Správní režie.

**Odpisy dlouhodobého majetku**

Položka je vztažena přímo k odpisům vozidel – tramvaje, trolejbusy a dále k odpisům dopravní cesty a trakčních měniren.

Odpisy ostatního majetku jsou podle svého charakteru zahrnuty do položek Ostatní přímé náklady, Provozní režie, Správní režie.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položek Odpisy dopravních prostředků; Odpisy dopravní cesty a trakčních měniren.*

**Ostatní přímé náklady**

Položka zahrnuje provozní náklady a výnosy útvarů, které zabezpečují svou činností pouze MHD (střediska dopravy, řízení provozu, dopravního projektování apod.) po odečtení přímých nákladů a výnosů které mají svoji samostatnou položku ve výkazu (např. trakční energie, ochranné pomůcky a oděvy, mzdy řidičů včetně zdravotního a sociálního pojištění, výnosy z jízdného MHD vč. výluk v MHD apod.). Z hlediska struktury nákladů se jedná o mzdy včetně odvodů zákonného sociálního a zdravotního pojištění, spotřebu materiálu, energií, služeb, PHM, cestovné, náklady na užívaný majetek a další náklady provozního charakteru. Součástí této položky jsou i náklady a výnosy z tarifních přírážek, prodeje jízdních řádů, pojištění dopravních prostředků.

V této položce jsou dále zahrnuty náklady a výnosy majetku, který není samostatně uveden v položkách výkazu (opravy, údržba a odpisy tramvají, trolejbusů, dopravní cesty a trakčních měniren) a který slouží pouze MHD (např. dopravní informační systémy, automaty na výdej jízdenek, bruska kolejnic, bruska obručí tramvajových vozů, nakolejovací zařízení, mobilní navařovací zařízení, zařízení pro detekci plochých kol, rotační pluh pro odstraňování sněhu z dopravní cesty apod.). Z hlediska struktury nákladů se jedná především o vlastní výkony dopravce při opravách a údržbě (mzdy včetně odvodů zákonného zdravotního a sociálního pojištění, spotřeba materiálu) a dodavatelské opravy a udržování (subdodávky). V této položce jsou rovněž zahrnuty i účetní rezervy na opravu a údržbu a účetní odpisy uvedeného majetku. Z hlediska struktury výnosů se jedná především o náhrady škod na majetku dopravce, přičemž jsou zde zahrnuty i náhrady škod vzniklých na vozidlech při dopravních nehodách.

V případě, že uvedené náklady a výnosy jsou společné pro více trakcí, jsou rozpočteny na trakce v poměru místových km.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položky Dopravní informační systémy; Automaty na výdej jízdenek; Povinné ručení, pojištění dopravních prostředků; Ostatní přiřaditelné fixní náklady.*

**Vnitropodnikové náklady**

Položka je vztažena k opravám a údržbě tramvají, trolejbusů, dopravní cesty a trakčních měniren. Nákladem jsou vlastní výkony dopravce (mzdy včetně odvodů zákonného zdravotního a sociálního pojištění, spotřeba materiálu) a dodavatelské opravy a udržování (subdodávky). V této položce jsou rovněž zahrnuty i účetní rezervy na opravu a údržbu uvedeného majetku a opravy a údržba tramvají a trolejbusů po dopravních nehodách.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položky Opravy a udržování dopravních prostředků; Opravy a udržování dopravní cesty; Opravy a udržování trakčních měniren.*

**Úhrada za použití ŽDC celkem**

Tyto náklady Dopravce nenese.

**Provozní režie**

Položka zahrnuje provozní náklady a výnosy útvarů, které zabezpečují svou činností více hospodářských aktivit dopravce (v ekonomické dekompozici Dopravce definovány jako provozní útvar – např. střediska údržby majetku). Z hlediska struktury nákladů se jedná o mzdy včetně odvodů zákonného sociálního a

zdravotního pojištění THP a režijních dělníků, spotřebu materiálu, služeb, energií, PHM, cestovné, náklady na užívaný majetek a další náklady režijního charakteru, které nejsou přímým nákladem žádné konkrétní podnikatelské aktivity Dopravce. Z hlediska struktury výnosů se jedná například o výnos z likvidace odpadu (sešrotovaný kovový odpad, vyjeté oleje) a podobné výnosy, které nejsou spojeny s realizací konkrétní podnikatelské aktivity Dopravce.

Pro rozpočet nákladů a výnosů provozních útvarů Dopravce do podnikatelských aktivit slouží jednotná rozvrhová základna - mzdy jako ocenění přímého výkonu pracovníků provozního útvaru pro zabezpečení realizace jednotlivých hospodářských aktivit Dopravce. Součástí této rozvrhové základny jsou i mzdy vynaložené v rámci oprav a údržby majetku Dopravce s výjimkou režijního majetku, který je užíván zaměstnanci daného provozního útvaru Dopravce.

**Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy**  
Zahrnuto v rámci položky **Provozní režie**.

#### **Správní režie**

Položka zahrnuje provozní náklady a výnosy útvarů, které centrálně zabezpečují fungování celé společnosti (v ekonomické dekompozici Dopravce definovány jako *správní útvar* – např. TOP management, právník, ekonomika, personalistika). Z hlediska struktury nákladů se jedná o mzdy včetně odvodů zákonného sociálního a zdravotního pojištění THP, spotřebu materiálu, služeb, energií, PHM, cestovné, náklady na užívaný majetek a další náklady režijního charakteru, které nejsou přímým nákladem žádné konkrétní podnikatelské aktivity Dopravce. Z hlediska struktury výnosů se jedná například o výnos z úhrad závodního stravování a podobné výnosy, které nejsou spojeny s realizací konkrétní podnikatelské aktivity Dopravce.

Pro rozpočet nákladů a výnosů správních útvarů Dopravce do podnikatelských aktivit slouží jednotná rozvrhová základna - mzdy všech pracovníků Dopravce s výjimkou správních, a to jako ocenění výkonu pracovníků pro zabezpečení realizace dané hospodářské aktivity Dopravce. Součástí této rozvrhové základny jsou i mzdy vynaložené v rámci oprav a údržby majetku Dopravce s výjimkou majetku, který je užíván zaměstnanci správních útvarů Dopravce.

**Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy**  
Zahrnuto v rámci položky **Správní režie**.

#### **Tržby z jízdného**

Položka zahrnuje výnosy z jízdného v MHD včetně výnosů z výluk v MHD a kompenzace za plnění tarifních závazků.

V rámci jednotlivých trakcí jsou tyto výnosy rozpočteny v poměru místových kilometrů.

**Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy**

Zahrnuto v rámci položek **Výnosy z jízdného MHD vč. výluk v MHD; Kompenzace za plnění tarifních závazků**.

#### **Ostatní tržby z přepravy**

Položka je vztahena k prokazatelné ztrátě hrazené Objednatelem, Moravskoslezským krajem a obcemi.

V rámci jednotlivých trakcí jsou tyto výnosy rozpočteny v poměru prokazatelných ztrát.

**Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy**

Zahrnuto v rámci položky **Prokazatelná ztráta hrazená Objednatelem; Financování Prokazatelné ztráty tramvajové linky č. 5 od obcí a kraje**.

#### **Ostatní výnosy**

Položka není využita.

#### **Úhrada ztráty ze žakovského jízdného**

Tento zdroj financování již není Dopravci poskytován.



**Dopravní výkon v tis. vlkm**

Celkový výkon Dopravce ve vlakových kilometrech.

**Dopravní výkon v tis. místokm**

Celkový výkon Dopravce v místových kilometrech.

*Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy*

*Zahrnuto v rámci položky Místové km MHD v tis.*

**Za Objednatele**

Datum: 30-06-2016

Místo: OSTRAVA

zmocněnec **JUDr. Lukáš Semerák**  
člen rady města



**Za Dopravce**

Datum: 28.6.2016

Místo: OSTRAVA

*[Signature]*  
Dopravní podnik Ostrava a.s.  
Podžabradova 494/2  
702 00 Ostrava, Moravská Ostrava  
16

**Ing. Roman Kadlučka, Ph.D.**  
předseda představenstva