

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
zastoupeno Bc. Alešem Boháčem
náměstkem primátora

Dopravní podnik Ostrava a.s.

Poděbradova 494/2,
701 71 Ostrava – Moravská Ostrava
jednající Ing. Davidem Mlčákem
místopředsedou představenstva
Ing. Pavlem Gebauerem
členem představenstva

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

dále jen **Objednatel**

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

dále jen **Dopravce**

čl. II. ÚVODNÍ USTANOVENÍ

- 2.1. Smluvní strany uzavřely dne 23.12.2009 smlouvu o veřejných službách v přepravě cestujících a poskytnutí kompenzací za veřejné služby ev. č. 3010/2009/OD, o které rozhodlo zastupitelstvo města svým usnesením č. 2669/ZM0610/33, dále dne 7.6.2010 dodatek č. 1 k cit. smlouvě, o kterém rozhodlo zastupitelstvo města svým usnesením č. 3026/ZM0610/38, dne 8.7.2010 dodatek č. 2 k cit. smlouvě, o kterém rozhodlo zastupitelstvo města svým usnesením č. 3163/ZM0610/40, dne 9.12.2010 dodatek č. 3 k cit. smlouvě, o kterém rozhodlo zastupitelstvo města svým usnesením č. 0040/ZM1014/2, a dne 29.12.2010 dodatek č. 4 k cit. smlouvě, o kterém rozhodlo zastupitelstvo města svým usnesením č. 63/ZM1014/3 (smlouva o veřejných službách v přepravě cestujících a poskytnutí kompenzací za veřejné služby ve znění dodatku č. 1, dodatku č. 2, dodatku č. 3 a dodatku č. 4 je dále označována jen jako smlouva).
- 2.2. Smluvní strany v souvislosti s přijetím a nabytím účinnosti zákona č. 194/2010 Sb., o veřejných službách v přepravě cestujících a o změně dalších zákonů (dále jen zákon č. 194/2010 Sb., o veřejných službách v přepravě cestujících), a příslušných prováděcích právních předpisů, zejména pak vyhlášky č. 296/2010 Sb., o postupech pro sestavení finančního modelu a určení maximální výše kompenzace, a nařízení vlády č. 63/2011 Sb., o stanovení minimálních hodnot a ukazatelů standardů kvality a bezpečnosti a o způsobu jejich prokazování v souvislosti s poskytováním veřejných služeb v přepravě cestujících, kterými byla provedena adaptace nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1370/2007, o veřejných službách v přepravě cestujících po železnici a silnici a o zrušení nařízení Rady (EHS) č. 1191/69 a č. 1107/70 (dále jen nařízení Rady (ES) č. 1370/2007), do právního řádu České

republiky, ve spojení s čl. XV. odst. 15.5. smlouvy, uzavírají tento dodatek č. 5 smlouvy (dále jen dodatek).

- 2.3. Smluvní strany s odkazem na přechodná ustanovení zákona č. 194/2010 Sb., o veřejných službách v přepravě cestujících konstatují, že práva a povinnosti ze závazku uzavřeného podle dosavadních předpisů zůstávají zachovány v rozsahu stanoveném nařízením Rady (ES) č. 1370/2007 a řídí se, až na výjimky, dosavadními právními předpisy. V této souvislosti smluvní strany disponují nezávazným právním názorem Ministerstva dopravy vydaným dne 10.03.2011 pod č.j. 34/2011-190-STSP/2.

Čl. III. ZMĚNA SMLOUVY

Smluvní strany se dohodly, že obsah smlouvy se mění či doplňuje takto:

- 3.1. V čl. II. odst. 2.1. smlouvy se mění text následovně:

„2.1. Smluvní strany se dohodly, že se rozsah a obsah vzájemných práv a povinností z právního vztahu založeného Smlouvou, nevyplývá-li ze Smlouvy něco jiného, řídí zák.č. 513/1991 Sb., obchodním zákoníkem (dále jen obchodní zákoník), dále pak zák. č. 111/1994 Sb., o silniční dopravě (dále jen zákon o silniční dopravě), zák.č. 266/1994 Sb., o dráhách (dále jen zákon o dráhách), nařízením vlády č. 493/2004 Sb., kterým se upravuje prokazatelná ztráta ve veřejné linkové dopravě a kterým se konkretizuje způsob výkonu státního odborného dozoru v silniční dopravě nad financováním dopravní obslužnosti (dále jen nařízení vlády, kterým se upravuje prokazatelná ztráta ve veřejné linkové dopravě), vyhláškou č. 241/2005 Sb., o prokazatelné ztrátě ve veřejné drážní osobní dopravě a o vymezení souběžné veřejné osobní dopravy (dále jen vyhláška o prokazatelné ztrátě ve veřejné drážní osobní dopravě), a nařízením Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1370/2007 o veřejných službách v přepravě cestujících po železnici a silnici a o zrušení nařízení Rady (EHS) č. 1191/69 a č. 1107/70 (dále jen nařízení Rady (ES) č. 1370/2007), vše ve znění platném ke dni uzavření Smlouvy.“

- 3.2. V čl. IV. odst. 4.2. písm. e) smlouvy se mění text následovně:

„e) zavazuje Objednatel ve smyslu ust. § 39a ve spojení s ust. § 39d zákona o dráhách a za podmínek stanovených Smlouvou hradit Dopravci prokazatelnou ztrátu, včetně příp. přiměřeného zisku, vypočtenou dle Smlouvy v souladu s nařízením Rady (ES) č. 1370/2007 a vyhláškou o prokazatelné ztrátě ve veřejné drážní osobní dopravě, v maximální výši uvedené v čl. VII. Smlouvy, vzniklou Dopravci provozováním městské tramvajové a trolejbusové dopravy, tj. plněním sjednaného dopravního výkonu vyplývajícího z věcného a časového vymezení linek a spojů pro tyto jednotlivé druhy dopravy a konkretizovaného schválenými jízdními řády, příp. v rozsahu jejich změn dle čl. V. Smlouvy;“

- 3.3. V čl. IV. odst. 4.2. písm. f) smlouvy se mění text následovně:

„f) zavazuje Objednatel ve smyslu ust. § 19b ve spojení s ust. § 19c zákona o silniční dopravě a za podmínek stanovených Smlouvou hradit Dopravci prokazatelnou ztrátu, včetně příp. přiměřeného zisku, vypočtenou dle Smlouvy v souladu s nařízením Rady (ES) č. 1370/2007 a nařízením vlády, kterým se upravuje prokazatelná ztráta ve veřejné linkové dopravě, v maximální výši uvedené v čl. VII. Smlouvy, vzniklou Dopravci provozováním městské autobusové dopravy, tj. plněním sjednaného dopravního výkonu vyplývajícího z věcného a časového vymezení linek a spojů pro tento druh dopravy a konkretizovaného schválenými jízdními řády, příp. v rozsahu jejich změn dle čl. V. Smlouvy.“

- 3.4. V čl. IV. odst. 4.4. smlouvy se text „kompenzace je stanovena“ nahrazuje textem „kompenzace, včetně příp. přiměřeného zisku, jsou stanoveny“.
- 3.5. V čl. VII. odst. 7.2. smlouvy se mění text druhého odstavce uvozeného větou „Výše příp. přiměřeného zisku (...)“ a ukončeného větou „(...) na základě požadavku Objednatele prokázat.“ následovně:

„Výše příp. přiměřeného zisku nesmí v daném období, tj. příslušném kalendářním roce, převýšit maximální dovolenou míru výnosu na kapitál, která pro účely Smlouvy činí 7,5 % ročně z provozních aktiv Dopravce. Provozními aktivy Dopravce se rozumí dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek, který je nezbytně nutný k zajištění provozování Městské hromadné dopravy v rámci závazku veřejné služby dle Smlouvy. Hodnota provozních aktiv Dopravce se pro každé dané období, tj. příslušný kalendářní rok, stanoví jako jejich zůstatková cena ke konci bezprostředně předcházejícího účetního období. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek lze do provozních aktiv Dopravce zahrnout jen z té části zůstatkové ceny, kterou je využíván k plnění předmětu Smlouvy. Do provozních aktiv Dopravce nelze zahrnout:

- nedokončený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek,
- poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek,
- majetek nebo jeho část pořízená s využitím dotace,
- ocenitelná práva a goodwill.

V případě pořízení majetku formou leasingu zahrne Dopravce do jeho provozních aktiv první mimořádnou splátku leasingové společnosti, jejíž hodnotu pro účely výpočtu příp. přiměřeného zisku dle Smlouvy rovnoměrně snižuje po dobu trvání leasingu. Tento postup se neuplatní v případě zpětného leasingu.

Smluvní strany se dohodly, že poskytnutí přiměřeného zisku Dopravci a jeho výše závisí na finančních možnostech Objednatele. Přiměřený zisk lze Dopravci poskytnout i) způsobem stanoveným v čl. VII. odst. 7.7. Smlouvy anebo v čl. VII. odst. 7.13. Smlouvy, a ii) ve výši stanovené v čl. VII. odst. 7.2. a odst. 7.3. Smlouvy, přičemž příp. přiměřený zisk se poskytuje vždy samostatně pro dané období, tj. příslušný kalendářní rok. Přiměřený zisk, byl-li poskytnut, nemusí být vynaložen na úhradu nákladů souvisejících se závazkem veřejné služby. Dopravce je povinen při předložení požadavku na poskytnutí přiměřeného zisku specifikovat jeho použití. V případě, že Objednatel přiměřený zisk Dopravci poskytne a Dopravce v příslušném kalendářním roce poskytnutí přiměřeného zisku Objednatelem v rámci svého hospodářského výsledku po zdanění a přidělu do rezervního fondu zisk ve výši přiměřeného zisku skutečně vytvoří, je Dopravce povinen v následujícím kalendářním roce použít přiměřený zisk pro účel, který Dopravce specifikoval v žádosti o jeho poskytnutí Objednatelem s tím, že toto použití je Dopravce povinen na základě požadavku Objednatele prokázat; tím není dotčeno právo Objednatele v rámci výkonu akcionářských práv rozhodnout o odlišném účelovém určení vytvořeného zisku Dopravce.“

- 3.6. V čl. VII. odst. 7.3. smlouvy se vypouští text „, včetně příp. přiměřeného zisku,“ a za první větu se vkládá text „Příp. přiměřený zisk může být Dopravci v jednotlivých obdobích trvání smluvního vztahu poskytnut maximálně do výše stanovené v Předběžném odborném odhadu prokazatelné ztráty s tím, že současně nesmí převýšit maximální dovolenou míru výnosu na kapitál ve smyslu čl. VII. odst. 7.2. Smlouvy.“
- 3.7. V čl. VII. odst. 7.4. smlouvy se mění text uvozený větou „Na úhradu nákladů souvisejících (...)“ a ukončený větou „(...) odlišném účelovém určení.“ následovně:

„Na úhradu nákladů souvisejících se závazkem veřejné služby, zejména pak k vyrovnání Prokazatelné ztráty nad rámec výše Předběžného odborného odhadu prokazatelné ztráty na dané období může být ze strany Dopravce použit:

- a) disponibilní zisk z reklamních služeb realizovaných Dopravcem,

b) přiměřený zisk, byl-li poskytnut.“

3.8. V čl. VII. odst. 7.7. smlouvy se vkládá jako nový odstavce text následujícího znění:

„Vedle Výkazu nákladů a tržeb (výnosů) z přepravní činnosti je Dopravce povinen na období příslušného kalendářního roku zpracovat i výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti ve struktuře dle nařízení vlády, kterým se upravuje prokazatelná ztráta ve veřejné linkové dopravě, včetně podrobného popisu obsahu jednotlivých položek výkazu, který tvoří Přílohu č. 5 Smlouvy (dále jen Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti ve struktuře dle nařízení vlády č. 493/2004 Sb.), a výkaz nákladů a výnosů z přepravní činnosti ve struktuře dle vyhlášky o prokazatelné ztrátě ve veřejné drážní osobní dopravě, včetně podrobného popisu obsahu jednotlivých položek výkazu, který tvoří Přílohu č. 6 Smlouvy (dále jen Výkaz nákladů a výnosů z přepravní činnosti ve struktuře dle vyhlášky č. 241/2005 Sb.); v této souvislosti Smluvní strany uvádějí, že Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti ve struktuře dle nařízení vlády č. 493/2004 Sb. a Výkaz nákladů a výnosů z přepravní činnosti ve struktuře dle vyhlášky č. 241/2005 Sb. mají evidenční charakter. Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti ve struktuře dle nařízení vlády č. 493/2004 Sb. a Výkaz nákladů a výnosů z přepravní činnosti ve struktuře dle vyhlášky č. 241/2005 Sb. na další období trvání smluvního vztahu budou vždy sjednávány pro dané období ve formě písemných dodatků ke Smlouvě, jimiž bude změněna nebo nahrazena příslušná příloha Smlouvy; ustanovení poslední věty předchozího odstavce platí obdobně.“

3.9. V čl. VII. odst. 7.9. bod 7.9.3. písm. a) smlouvy se text „za hranicemi města“ nahrazuje textem „mimo Území Objednatele“

3.10. V čl. VII. odst. 7.12. smlouvy se mění text následovně:

„Dopravce se zavazuje finanční prostředky (vyrovnávací platby) na úhradu Prokazatelné ztráty včetně příp. přiměřeného zisku přijmout a užít je v souladu s jejich účelovým určením. Dopravce se zavazuje použít od Objednatele obdržené finanční prostředky na úhradu Prokazatelné ztráty výhradně k účelu krytí Prokazatelné ztráty vzniklé plněním závazku veřejné služby; tím není dotčeno příslušné ust. čl. VII. odst. 7.2. Smlouvy, dle kterého platí, že příp. poskytnutý přiměřený zisk nemusí být vynaložen na úhradu nákladů souvisejících se závazkem veřejné služby. Pokud by nedošlo k účelnému využití finančních prostředků ke stanovenému účelu, zavazuje se Dopravce příslušnou částku vrátit Objednateli.“

3.11. V čl. VII. odst. 7.13. smlouvy se text „za podmínek“ nahrazuje textem „za podmínek a způsobem“.

3.12. V čl. XI. odst. 11.1. smlouvy se text „se zdravotním postižením“ nahrazuje textem „s omezenou schopností pohybu a orientace“

3.13. V čl. XI. odst. 11.2. smlouvy se mění text následovně:

„11.2. Dopravce je v rámci závazku veřejné služby povinen zavést a udržovat:

a) systém managementu jakosti ve shodě s ČSN EN ISO 9001:2009 pro provozování městské hromadné dopravy; a

b) systém jakosti ve veřejné přepravě osob ve shodě s ČSN EN 13816 pro provozování městské hromadné dopravy;

s tím, že Dopravci musí být na uvedené systémy řízení jakosti vydány certifikáty systému řízení jakosti vydané dle českých technických norem akreditovanou osobou. Objednatel uzná rovnocenné doklady vydané v členském státě Evropské unie.“

3.14. V čl. XI. odst. 11.3. smlouvy se mění text následovně:

„11.3. Dopravce je v rámci závazku veřejné služby povinen uvedené systémy řízení jakosti uplatňovat, sledovat, vyhodnocovat a zlepšovat.“

3.15. V čl. XI. odst. 11.5. smlouvy se na konci věty tečka nahrazuje čárkou a za ni se vkládá text „včetně vyhodnocení prováděných příslušnou akreditovanou osobou jakožto certifikační autoritou v rámci uvedených systémů řízení jakosti.“

3.16. V čl. XIII. odst. 13.2. písm. a) smlouvy se za text „za každý nerealizovaný spoj v celé délce“ vkládá text „na Území Objednatele“.

3.17. V čl. XIII. odst. 13.4. smlouvy se za poslední větu prvního odstavce vkládá text „Za porušení svých povinností dle čl. XI. odst. 11.2 Smlouvy je Dopravce povinen zaplatit Objednateli smluvní pokutu ve výši 50.000,-Kč za každý i započatý den, kdy porušení takové povinnosti trvá, případně za každý kalendářní den prodlení s plněním takové povinnosti.“

3.18. V čl. XIII. odst. 13.4. písm. a) smlouvy se za text „(...) která bude činit nejméně 15 dní“ vkládá text „a v případě porušení povinností dle čl. XI. odst. 11.2 Smlouvy nejméně 90 dní“.

3.19. V čl. XV. smlouvy se vypouští odst. 15.5. a dosavadní odst. 15.6. se označuje jako odst. 15.5. a dosavadní odst. 15.7. se označuje jako odst. 15.6.

3.20. V čl. XV. část „Přílohy“ smlouvy se doplňuje text:

- | | |
|----------------|---|
| Příloha č. 5 - | Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti ve struktuře dle nařízení vlády č. 493/2004 Sb., včetně popisu obsahu jednotlivých položek |
| Příloha č. 6 - | Výkaz nákladů a výnosů z přepravní činnosti ve struktuře dle vyhlášky č. 241/2005 Sb., včetně popisu obsahu jednotlivých položek“ |

3.21. V Příloze č. 3 odst. 1 písm. c) smlouvy se vypouští text:

„z toho:

- | | |
|--|-----------|
| ca) výše přiměřeného zisku ve veřejné linkové dopravě..... | 0 tis. Kč |
| (dle Nařízení vlády č. 493/2004 Sb.) | |
| cb) výše přiměřeného zisku ve veřejné drážní osobní dopravě..... | 0 tis. Kč |
| (dle Vyhlášky č. 241/2005 Sb.)“ | |

3.22. V Příloze č. 3 odst. 3 se text „reklamy“ nahrazuje textem „reklamních služeb“.

3.23. Smlouva se doplňuje o Přílohu č. 5 - Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti ve struktuře dle nařízení vlády č. 493/2004 Sb., včetně popisu obsahu jednotlivých položek, tohoto dodatku; tato příloha se tak stává nedílnou obsahovou součástí smlouvy.

3.24. Smlouva se doplňuje o Přílohu č. 6 - Výkaz nákladů a výnosů z přepravní činnosti ve struktuře dle vyhlášky č. 241/2005 Sb., včetně popisu obsahu jednotlivých položek, tohoto dodatku; tato příloha se tak stává nedílnou obsahovou součástí smlouvy.

3.25. Veškerá ustanovení smlouvy nedotčená tímto dodatkem zůstávají beze změny v plné platnosti a účinnosti.

Čl. IV. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 4.1. Smluvní strany prohlašují, že bezvýhradně souhlasí se všemi ustanoveními tohoto dodatku, což stvrzují svými podpisy.
- 4.2. Tento dodatek je vyhotoven v pěti vyhotoveních, z nichž každý má platnost originálu. Tři vyhotovení si ponechá objednatel a dvě vyhotovení obdrží dopravce.
- 4.3. Nedílnou součástí tohoto dodatku je:
- Příloha č. 5 - Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti ve struktuře dle nařízení vlády č. 493/2004 Sb., včetně popisu obsahu jednotlivých položek
- Příloha č. 6 - Výkaz nákladů a výnosů z přepravní činnosti ve struktuře dle vyhlášky č. 241/2005 Sb., včetně popisu obsahu jednotlivých položek
- 4.4. Dodatek vzniká a nabývá účinnosti okamžikem jeho podpisu smluvními stranami.
- 4.5. 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. 0354/ZM1014/7 ze dne 27.4.2011.

Za Objednatele

Datum:

Místo:

zmocněnec Bc. Aleš Boháč
náměstek primátora**Za Dopravce**

Datum:

Místo:

Ing. David Mlčák, místopředseda představenstva

Ing. Pavel Gebauer, člen 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 Ostrava

Období: rok 2011

položka				řádek	autobusy	
					tis. Kč	Kč/km
Pohonné hmoty, oleje				1	146 153	8,95
Pryžové obruče				2	3 753	0,23
Ostatní přímý materiál, energie				3	3 527	0,22
Přímé mzdy				4	182 034	11,15
Autobusy	celkem	Odpisy		5	55 082	3,37
		Pronájem dopravních prostředků (leasing)		6		0,00
		Opravy a udržování autobusů		7	69 164	4,24
		Silniční daň		8		0,00
		Pojištění (zákonné, havarijní)		9	1 709	0,10
Ostatní	přímé náklady	Cestovné		10		0,00
		Odvody do fondů		11		0,00
		Jiné ostatní přímé náklady		12	38 167	2,34
Režijní náklady				13	100 683	6,17
Provozní náklady celkem				14	600 273	36,76
Tržby		Celkem		15	205 803	12,60
		Tržby z přeprav		16	205 803	12,60
		Jiné tržby		17		0,00
Úhrada	prokazatelné ztráty	do tržeb celkem		18	389 798	23,87
		od obcí		19	389 798	23,87
		od krajů		20		0,00
Úhrada ztráty ze žakovského jízdného				20a		0,00
Dotace na obnovu autobusů				21		0,00
Dotace do tržeb na obnovu autobusů formou leasingu				21a		0,00
Slevy poskytnuté dle Výměru MF celkem (tis.Kč)				21b	---	---
Přepravní výkony (tis. oskm)				22	1 403 484	---
Ujeté km dle jízdního řádu (tis. km)				23	16 329	---
Ujeté km přístavné, odstavné, přejezdové (tis. km)				24	924	---
Průměrné obsazení (osoby)				25	85,95	---
Počet autobusů				26	305	---

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

Popis obsahu jednotlivých položek Výkazu nákladů a tržeb z přepravní činnosti ve struktuře dle nařízení vlády č. 493/2004 Sb.

- Pohonné hmoty, oleje

Položka je vztažena 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. 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 náplní do ostríkovacích 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 vztažena 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 pořízování 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 elektrobusy.

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 označnické, 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 měření; 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

Jedná se o výnosy z jízdného v MHD včetně výnosů z výluk v MHD.

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 položky *Výnosy z jízdného MHD vč. výluk v MHD.*

- Jiné tržby

Položka není využita.

- Úhrada prokazatelné ztráty od obcí

Položka je vztahována 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 pořízování 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 vztažen 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 (tis. km)

Položka je vztažena 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 autobusů.

- Počet autobusů

Jedná se o celkový počet vozidel Dopravce.

Za Objednatele

Datum: _____

Místo: _____

zmocněnec Bc. Aleš Boháč
náměstek primátora

Za Dopravce

Datum: _____

Místo: _____

Ing. David Mlčák, místopředseda představenstva

Ing. Pavel Gebauer, člen představenstva

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: rok 2011

položka		řádek	tramvaje		
			tis.Kč	Kč/vlkm	Kč/100místokm
Výkonová spotřeba	Trakční energie a palivo	1	87 897	9,44	5,04
	Přímý materiál	2	3 260	0,35	0,19
	Netrakční energie a palivo	2		0,00	0,00
	Opravy od externích dodavatelů	2		0,00	0,00
	Ostatní služby	2		0,00	0,00
	Celkem (ř.1 + ř.2 + ř.3 + ř.4 + ř.5)	6	91 156	9,79	5,23
Osobní náklady	Mzdové náklady	7	118 696	12,75	6,81
	Zák. soc. a zdrav.pojištění	8		0,00	0,00
	Celkem (ř.7 + ř.8)	9	118 696	12,75	6,81
Odpisy dlouhodobého majetku		10	156 775	16,84	8,99
Ostatní přímé náklady		11	41 704	4,48	2,39
Vnitropodnikové náklady		12	211 439	22,71	12,13
Úhrada za použití ŽDC celkem		13		0,00	0,00
Provozní režie		14	75 931	8,15	4,35
Správní režie		15	45 213	4,86	2,59
Náklady celkem (ř.6 + ř.9 + ř.10 + ř.11 + ř.12 + ř.13 + ř.14 + ř.15)		16	740 915	79,57	42,49
Výnosy	Tržby z jízdného	17	255 705	27,46	14,66
	Ostatní tržby z přepravy	18		0,00	0,00
	Ostatní výnosy	19	479 508	51,50	27,50
	Úhrada ztráty ze žakovského jízdného	20		0,00	0,00
Výnosy celkem (ř.17 + ř.18 + ř.19 + ř.20)		21	735 213	78,96	42,16
Slevy poskytnuté dle výměru MF celkem		22	---	---	---
Dopravní výkon v tis. vlkm		23	---	9 311	---
Dopravní výkon v tis. místokm		24	---	---	1 743 797

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: rok 2011

položka		řádek	trolejbusy		
			tis.Kč	Kč/vlkm	Kč/100místokm
Výkonová spotřeba	Trakční energie a palivo	1	17 938	5,68	6,85
	Přímý materiál	2	1 735	0,55	0,66
	Netrakční energie a palivo	2		0,00	0,00
	Opravy od externích dodavatelů	2		0,00	0,00
	Ostatní služby	2		0,00	0,00
	Celkem (ř.1 + ř.2 + ř.3 + ř.4 + ř.5)	6	19 673	6,23	7,51
Osobní náklady	Mzdové náklady	7	45 896	14,52	17,52
	Zák. soc. a zdrav.pojištění	8		0,00	0,00
	Celkem (ř.7 + ř.8)	9	45 896	14,52	17,52
Odpisy dlouhodobého majetku		10	34 903	11,05	13,32
Ostatní přímé náklady		11	9 203	2,91	3,51
Vnitropodnikové náklady		12	33 415	10,58	12,75
Úhrada za použití ŽDC celkem		13		0,00	0,00
Provozní režie		14	26 217	8,30	10,01
Správní režie		15	14 634	4,63	5,58
Náklady celkem (ř.6 + ř.9 + ř.10 + ř.11 + ř.12 + ř.13 + ř.14 + ř.15)		16	183 941	58,21	70,20
Výnosy	Tržby z jízdného	17	38 422	12,16	14,66
	Ostatní tržby z přepravy	18		0,00	0,00
	Ostatní výnosy	19	143 795	45,51	54,88
	Úhrada ztráty ze žakovského jízdného	20		0,00	0,00
Výnosy celkem (ř.17 + ř.18 + ř.19 + ř.20)		21	182 217	57,67	69,54
Slevy poskytnuté dle výměru MF celkem		22	---	---	---
Dopravní výkon v tis. vlkm		23	---	3 160	---
Dopravní výkon v tis. místokm		24	---	---	262 024

Popis obsahu jednotlivých položek Výkazu nákladů a výnosů z přepravní činnosti ve struktuře dle vyhlášky č. 241/2005 Sb.

- Trakční energie a palivo

Položka je vztahena 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 ostříkovačů vozidel, náklady na telefonní linky a analogové okruhy trakčních měnících sloužící 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 přírůžek, 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 (železniční dopravní cesty) 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

Jedná se o výnosy z jízdného v MHD včetně výnosů z výluk v MHD.

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 položky **Výnosy z jízdného MHD vč. výluk v MHD**.

- Ostatní tržby z přepravy

Položka je vztažena 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: _____

Místo: _____

zmocněnec Bc. Aleš Boháč
náměstek primátora

Za Dopravce

Datum: _____

Místo: _____

Ing. David Mlčák, místopředseda představenstva

Ing. Pavel Gebauer, člen představenstva