

EVIDENČNÍ ČÍSLO
3010/2009/2024/OD/36

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 Ing. Břetislavem Rigerem
náměstkem primátora

Dopravní podnik Ostrava a.s.

Poděbradova 494/2,
702 00 Ostrava, Moravská Ostrava
zastoupená
Ing. Danielem Morysem, MBA
předsedou představenstva
Ing. Romanem Šulou, MBA
členem představenstva
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném krajským
soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1104

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

IČ: 61974757
DIČ: CZ61974757
Peněžní ústav: UniCredit Bank Czech Republic
and Slovakia, a.s.
pobočka Ostrava
Číslo účtu: 2105677586/2700
KS:
VS:

dále jen **Objednatel**

dále jen **Dopravce**

uzavírají tento dodatek k výše uvedené smlouvě:

čl. II.

- 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. 35 (dále jen „Smlouva“).
- Smluvní strany dohodly, že přílohy č. 3, 4, 5 a 6 Smlouvy se nahrazují přílohami tohoto dodatku.

čl. III.

- Obě smluvní strany prohlašují, že bezvýhradně souhlasí se všemi ustanoveními tohoto dodatku, což stvrzují svými podpisy.
- Ustanovení smlouvy tímto dodatkem neupravená zůstávají v platnosti beze změny.



Magistrát města Ostravy zavedl a používá
systém environmentálního managementu pro oblast
Činnost vykonávaná statutárním městem v rámci veřejné
správy za účelem všestranného poskytování služeb
dle požadavků normy ČSN EN ISO 14001:2016.

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. 2024 – 31. 12. 2024
 - Příloha č. 4 – Platební kalendář pro období 1. 1. 2024 – 31. 12. 2024
 - Příloha č. 5 – Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti ve struktuře dle nařízení vlády č. 493/2004 Sb., pro období 1. 1. 2024 – 31. 12. 2024
 - Příloha č. 6 – Výkaz nákladů a výnosů z přepravní činnosti ve struktuře dle vyhlášky č. 241/2005 Sb., pro období 1. 1. 2024 – 31. 12. 2024
5. Tento dodatek nabývá účinnosti dnem zveřejnění v registru smluv.

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. 1128/ZM2226/20 ze dne 04.12.2024.

Za Objednatele

Datum: _____

Místo: Ostrava

Ing. Břetislav Riger
náměstek primátora

Za Dopravce

Datum: _____

Místo: Ostrava

Ing. Daniel Morys, MBA
předseda představenstva

Ing. Roman Šula, MBA
místopředseda představenstva



Magistrát města Ostravy zavedl a používá systém environmentálního managementu pro oblast Činnost vykonávaná statutárním městem v rámci veřejné správy za účelem všestranného poskytování služeb dle požadavků normy ČSN EN ISO 14001:2016.

Předběžný odborný odhad prokazatelné ztráty

Období: od 1. 1. 2024 do 31. 12. 2024

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

a) Náklady uznatelné dle článku VII. odst. 7.9. Smlouvy.....	2 479 199 tis. Kč
---	--------------------------

z toho:

aa) výdaje na leasingové splátky	0 tis. Kč
--	-----------

(čl. VII. odst. 7.9.1., písm. x) Smlouvy)

ab) výdaje na splátky jistiny účelových úvěrů	0 tis. Kč
---	-----------

(čl. VII. odst. 7.9.1., písm. y) Smlouvy)

b) Výnosy uznatelné dle článku VII. odst. 7.9. Smlouvy.....	491 935 tis. Kč
--	------------------------

z toho:

ba) výnosy z jízdného MHD včetně výluk v MHD	485 770 tis. Kč
--	-----------------

bb) kompenzace od ministerstva dopravy za plnění tarifních závazků.....	6 165 tis. Kč
---	---------------

Výše dohodnutého přiměřeného zisku.....	25 000 tis. Kč
--	-----------------------

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

uznatelné náklady + přiměřený zisk – uznatelné výnosy = prokazatelná ztráta

 $2\,479\,199 + 25\,000 - 491\,935 = 2\,012\,264 \text{ tis. Kč}$
3. Ostatní zdroje financování zapojené do úhrady prokazatelné ztráty..... 7 000 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

 $2\,012\,264 - 7\,000 = 2\,005\,264 \text{ tis. Kč}$ 

Magistrát města Ostravy zavedl a používá systém environmentálního managementu pro oblast Činnost vykonávaná statutárním městem v rámci veřejné správy za účelem všestranného poskytování služeb dle požadavků normy ČSN EN ISO 14001:2016.

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: _____

Místo: Ostrava

Ing. Břetislav Riger
náměstek primátora

Za Dopravce

Datum: _____

Místo: Ostrava

Ing. Daniel Morys, MBA
předseda představenstva

Ing. Roman Šula, MBA
místopředseda představenstva



Magistrát města Ostravy zavedl a používá
systém environmentálního managementu pro oblast
Činnost vykonávaná statutárním městem v rámci veřejné
správy za účelem všestranného poskytování služeb
dle požadavků normy ČSN EN ISO 14001:2016.

Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti

Období: 1. 1. 2024 do 31. 12. 2024

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	74 208	4,45	18 459	6,36	114 900	7,93	207 567	6,09
Pneumatiky	0	0,00	1 140	0,39	5 621	0,39	6 761	0,20
Ochranné pomůcky a oděvy	3 039	0,18	1 134	0,39	4 331	0,30	8 504	0,25
Mzdy řidičů včetně zdravotního a sociálního pojištění	234 052	14,03	106 870	36,85	366 984	25,32	707 906	20,77
Opravy a udržování dopravních prostředků	203 845	12,22	37 838	13,05	107 990	7,45	349 673	10,26
Opravy a udržování dopravní cesty	112 645	6,75	12 361	4,26	701	0,05	125 708	3,69
Ostatní variabilní náklady	1 348	0,08	28	0,01	520	0,04	1 895	0,06
Opravy a udržování trakčních měření	11 352	0,68	5 981	2,06	0	0,00	17 333	0,51
Odpisy dopravních prostředků	120 352	7,21	26 793	9,24	81 291	5,61	228 436	6,70
Odpisy dopravní cesty a trakčních měření	71 336	4,28	8 531	2,94	661	0,05	80 528	2,36
Dopravní informační systémy	10 470	0,63	1 759	0,61	8 773	0,61	21 003	0,62
Automaty na výdej jízdenek	1 382	0,08	240	0,08	1 199	0,08	2 822	0,08
Povinné ručení, pojištění dopravních prostředků	8 130	0,49	840	0,29	9 714	0,67	18 685	0,55
Ostatní přiřaditelné fixní náklady	129 520	7,76	27 485	9,48	111 434	7,69	268 438	7,88
Provozní režie	112 788	6,76	45 545	15,70	70 237	4,85	228 569	6,71
Správní režie	81 884	4,91	31 186	10,75	92 300	6,37	205 370	6,03
Náklad MHD	1 176 352	70,50	326 191	112,48	976 656	67,38	2 479 199	72,74
Výnosy z jízdného MHD vč. výluk v MHD	---	---	---	---	---	---	485 770	14,25
Prokazatelná ztráta hrazená Objednatелеm	---	---	---	---	---	---	2 005 264	58,84
Kompensace od ministerstva dopravy	534	0,03	---	---	5 631	0,39	6 165	0,18
Zisk z reklamy	---	---	---	---	---	---	7 000	0,21
Výnosy MHD	534	0,03	---	---	5 631	0,42	2 504 199	73,48
Místové km MHD v tis.	1 668 520	---	290 009	---	1 449 568	---	3 408 097	---
Vozové km MHD v tis.	9 611	---	3 414	---	16 834	---	29 858	---

Za Objednatele

Datum: _____

Místo: Ostrava

Ing. Břetislav Riger
náměstek primátora

Za Dopravce

Datum: _____

Místo: Ostrava

Ing. Daniel Morys, MBA
předseda představenstva

Ing. Roman Šula, MBA
místopředseda představenstva



Magistrát města Ostravy zavedl a používá systém environmentálního managementu pro oblast Činnost vykonávaná statutárním městem v rámci veřejné správy za účelem všestranného poskytování služeb dle požadavků normy ČSN EN ISO 14001:2016.

Platební kalendář

Období: 1. 1. 2024 do 31. 12. 2024

měsíc	částka v Kč	splatnost	% čerpání
leden	79 221 000	4. ledna 2024	3,95 %
	79 221 000	18. ledna 2024	3,95 %
únor	76 906 000	1. února 2024	3,84 %
	76 906 000	15. února 2024	3,84 %
březen	88 666 000	1. března 2024	4,42 %
	88 666 000	15. března 2024	4,42 %
duben	86 486 000	3. dubna 2024	4,31 %
	86 486 000	17. dubna 2024	4,31 %
květen	83 558 000	1. května 2024	4,17 %
	83 558 000	15. května 2024	4,17 %
červen	90 178 000	3. června 2024	4,50 %
	90 178 000	17. června 2024	4,50 %
červenec	84 223 000	3. července 2024	4,20 %
	84 223 000	17. července 2024	4,20 %
srpen	87 267 000	1. srpna 2024	4,35 %
	87 267 000	15. srpna 2024	4,35 %
září	92 163 000	3. září 2024	4,60 %
	92 163 000	17. září 2024	4,60 %
říjen	78 267 000	1. října 2024	3,90 %
	78 267 000	15. října 2024	3,90 %
listopad	96 986 000	1. listopadu 2024	4,83 %
	96 986 000	15. listopadu 2024	4,83 %
prosinec	106 211 000	3. prosince 2024	5,30 %
	11 211 000	17. prosince 2024	0,56 %
Celkem	2 005 264 000		100,00 %

Za Objednatele

Datum: _____

Místo: Ostrava

Za Dopravce

Datum: _____

Místo: Ostrava

Ing. Břetislav Riger
náměstek primátora

Ing. Daniel Morys, MBA
předseda představenstva

Ing. Roman Šula, MBA
místopředseda představenstva



Magistrát města Ostravy zavedl a používá systém environmentálního managementu pro oblast Činnost vykonávaná statutárním městem v rámci veřejné správy za účelem všestranného poskytování služeb dle požadavků normy ČSN EN ISO 14001:2016.

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: od 01. 01. 2024
do 31. 12. 2024

položka	řádek	autobusy	
		tis. Kč	Kč/km
Pohonné hmoty, oleje	1	114 900	6,83
Přezbové obruče	2	5 621	0,33
Ostatní přímý materiál, energie	3	4 851	0,29
Přímé mzdy	4	366 984	21,80
Autobusy celkem	Odpisy	81 291	4,83
	Pronájem dopravních prostředků (leasing)		
	Opravy a udržování autobusů	107 990	6,42
	Silniční daň		
	Pojištění (zákonné, havarijní)	9 714	0,58
Ostatní přímé náklady	Cestovné		
	Odvedy do fondů		
	Jiné ostatní přímé náklady	122 768	7,29
Režijní náklady	13	162 537	9,66
Provozní náklady celkem	14	976 656	58,02
Tržby	Celkem	215 222	12,79
	Tržby z přeprav	206 613	12,27
	Jiné tržby	8 609	0,51
Úhrada prokazatelné ztráty	do tržeb celkem	772 067	45,86
	od obcí	772 067	45,86
	od krajů		
Úhrada ztráty ze žakovského 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	1 449 568	
Ujeté km dle jízdního řádu /grafikonu/ (tis. km)	23	16 834	
Ujeté km přístavné, odstavné, přejezdové (tis. km)	24	2 131	
Průměrné obsazení (osoby)	25	86,11	
Počet autobusů	26	288	

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

Za Objednatele

Datum: _____
Místo: Ostrava

Ing. Břetislav Riger
náměstek primátora

Za Dopravce

Datum: _____
Místo: Ostrava

Ing. Daniel Morys, MBA
předseda představenstva

Ing. Roman Šula, MBA
místopředseda představenstva



Magistrát města Ostravy zavedl a používá systém environmentálního managementu pro oblast Činnost vykonávaná statutárním městem v rámci veřejné správy za účelem všestranného poskytování služeb dle požadavků normy ČSN EN ISO 14001:2016.

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 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 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 oštrikovačů 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.



Magistrát města Ostravy zavedl a používá systém environmentálního managementu pro oblast Činnost vykonávaná statutárním městem v rámci veřejné správy za účelem všestranného poskytování služeb dle požadavků normy ČSN EN ISO 14001:2016.

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 – autobusům a elektrobusům.

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 činnost 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 označníky, 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.



Magistrát města Ostravy zavedl a používá systém environmentálního managementu pro oblast Činnost vykonávaná statutárním městem v rámci veřejné správy za účelem všestranného poskytování služeb dle požadavků normy ČSN EN ISO 14001:2016.

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 přepravy

Položka zahrnuje 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 zahrnuje kompenzaci od ministerstva dopravy za plnění tarifních závazků a zisk z reklamy.

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

Zahrnuto v rámci položky Kompenzace od ministerstva dopravy a Zisk z reklamy.

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 kraje

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.



Magistrát města Ostravy zavedl a používá systém environmentálního managementu pro oblast Činnost vykonávaná statutárním městem v rámci veřejné správy za účelem všestranného poskytování služeb dle požadavků normy ČSN EN ISO 14001:2016.

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 /grafikonu/ (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: Ostrava

Ing. Břetislav Riger
náměstek primátora

Za Dopravce

Datum: _____

Místo: Ostrava

Ing. Daniel Morys, MBA
předseda představenstva

Ing. Roman Šula, MBA
místopředseda představenstva



Magistrát města Ostravy zavedl a používá systém environmentálního managementu pro oblast Činnost vykonávaná statutárním městem v rámci veřejné správy za účelem všestranného poskytování služeb dle požadavků normy ČSN EN ISO 14001:2016.

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. 2024
Objednatel: Statutární město Ostrava **do 31. 12. 2024**

položka		řádek	tramvaje		
			tis. Kč	Kč/vlkm	Kč/100místokm
Výkonová spotřeba	Trakční energie a palivo	1	74 208	7,72	4,45
	Přímý materiál	2	4 387	0,46	0,26
	Netrakční energie a palivo	3			
	Opravy od externích dodavatelů	4			
	Ostatní služby	5			
	Celkem (ř.1 + ř.2 + ř.3 + ř.4 + ř.5)	6	78 595	8,18	4,71
Osobní náklady	Mzdové náklady	7	234 052	24,35	14,03
	Zák. soc. a zdrav.pojištění	8			
	Celkem (ř.7 + ř.8)	9	234 052	24,35	14,03
Odpisy dlouhodobého majetku		10	191 688	19,95	11,49
Ostatní přímé náklady		11	149 503	15,56	8,96
Vnitropodnikové náklady		12	327 842	34,11	19,65
Úhrada za použití ŽDC celkem		13			
Provozní režie		14	112 788	11,74	6,76
Správní režie		15	81 884	8,52	4,91
Náklady celkem (ř.6 + ř.9 + ř.10 + ř.11 + ř.12 + ř.13 + ř.14 + ř.15)		16	1 176 352	122,40	70,50
Výnosy	Tržby z jízdného	17	237 821	24,75	14,25
	Ostatní tržby z přepravy	18	946 810	98,52	56,75
	Ostatní výnosy	19	3 961	0,41	0,24
	Úhrada ztráty ze žákovského jízdného	20			
Výnosy celkem (ř.17 + ř.18 + ř.19 + ř.20)		21	1 188 592	123,67	71,24
Slevy poskytnuté dle výměru MF celkem		22			
Dopravní výkon v tis. vlkm		23		9 611	
Dopravní výkon v tis. místokm		24			1 668 520

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. 2024

Objednatel: Statutární město Ostrava

do 31. 12. 2024

Účty za dopravu

položka		řádek	trolejbusy		
			tis. Kč	Kč/vlkm	Kč/100místokm
Výkonová spotřeba	Trakční energie a palivo	1	18 459	5,41	6,36
	Přímý materiál	2	2 302	0,67	0,79
	Netrakční energie a palivo	3			
	Opravy od externích dodavatelů	4			
	Ostatní služby	5			
	Celkem (ř.1 + ř.2 + ř.3 + ř.4 + ř.5)	6	20 760	6,08	7,16
Osobní náklady	Mzdové náklady	7	106 870	31,31	36,85
	Zák. soc. a zdrav.pojištění	8			
	Celkem (ř.7 + ř.8)	9	106 870	31,31	36,85
Odpisy dlouhodobého majetku		10	35 324	10,35	12,18
Ostatní přímé náklady		11	30 325	8,88	10,46
Vnitropodnikové náklady		12	56 181	16,46	19,37
Úhrada za použití ŽDC celkem		13			
Provozní režie		14	45 545	13,34	15,70
Správní režie		15	31 186	9,14	10,75
Náklady celkem (ř.6 + ř.9 + ř.10 + ř.11 + ř.12 + ř.13 + ř.14 + ř.15)		16	326 191	95,55	112,48
Výnosy	Tržby z jízdného	17	41 336	12,11	14,25
	Ostatní tržby z přepravy	18	286 387	83,89	98,75
	Ostatní výnosy	19	596	0,17	0,21
	Úhrada ztráty ze žakovského jízdného	20			
Výnosy celkem (ř.17 + ř.18 + ř.19 + ř.20)		21	328 319	96,18	113,21
Slevy poskytnuté dle výměru MF celkem		22			
Dopravní výkon v tis. vlkm		23		3 414	
Dopravní výkon v tis. místokm		24			290 009

Za Objednatele

Datum: _____
Místo: Ostrava

Za Dopravce

Datum: _____
Místo: OstravaIng. Břetislav Riger
náměstek primátoraIng. Daniel Morys, MBA
předseda představenstvaIng. Roman Šula, MBA
místopředseda představenstva

Magistrát města Ostravy zavedl a používá systém environmentálního managementu pro oblast Činnost vykonávaná statutárním městem v rámci veřejné správy za účelem všestranného poskytování služeb dle požadavků normy ČSN EN ISO 14001:2016.

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 – tramvajím a trolejbusům zabezpečujícím 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 tramvajím 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 oštrikovačů vozidel, náklady na telefonní linky a analogové okruhy trakčních měnících sloužících pro jejich dálkové ovládání, písek do tramvajím 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 tramvajím 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.



Magistrát města Ostravy zavedl a používá systém environmentálního managementu pro oblast Činnost vykonávaná statutárním městem v rámci veřejné správy za účelem všestranného poskytování služeb dle požadavků normy ČSN EN ISO 14001:2016.

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 přírůstků, 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



Magistrát města Ostravy zavedl a používá systém environmentálního managementu pro oblast Činnost vykonávaná statutárním městem v rámci veřejné správy za účelem všestranného poskytování služeb dle požadavků normy ČSN EN ISO 14001:2016.

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 – mzda 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.

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.

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**.

Ostatní výnosy

Položka zahrnuje kompenzaci od ministerstva dopravy za plnění tarifních závazků a zisk z reklamy.

Návaznost na Výkaz nákladů a tržeb z přepravní činnosti dle přílohy č. 3 smlouvy
Zahrnuto v rámci položky **Kompenzace od ministerstva dopravy a Zisk z reklamy**.

Úhrada ztráty ze žakovského jízdného

Tento zdroj financování již není Dopravci poskytován.



Magistrát města Ostravy zavedl a používá systém environmentálního managementu pro oblast Činnost vykonávaná statutárním městem v rámci veřejné správy za účelem všestranného poskytování služeb dle požadavků normy ČSN EN ISO 14001:2016.

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: Ostrava

Za Dopravce

Datum: _____

Místo: Ostrava

Ing. Břetislav Riger
náměstek primátora

Ing. Daniel Morys, MBA
předseda představenstva

Ing. Roman Šula, MBA
místopředseda představenstva



Magistrát města Ostravy zavedl a používá systém environmentálního managementu pro oblast Činnost vykonávaná statutárním městem v rámci veřejné správy za účelem všestranného poskytování služeb dle požadavků normy ČSN EN ISO 14001:2016.