**Období: 2026**

**Objednavatel: Chomutov**

Následuje popis jednotlivých řádků výchozího finančního modelu trolejbusové dopravy pro rok 2026. Výpočet byl proveden dle přílohy č. 6 Pravidla výpočtu kompenzace za poskytování veřejných služeb v přepravě cestujících, Smlouvy o veřejných službách v přepravě cestujících na území Statutárního města Chomutov a o kompenzaci za tyto služby.

*Nákladové položky:*

**Trakční energie a palivo** – dopravní podnik vysoutěžil na komoditní burze dodavatele elektřiny pro období 1.1.2025-31.12.2026 za cenu 2 295 Kč/MWh. Dodavatelem je Powertica Energie a.s. Tato elektřina je vyrobena zejména společnostmi Elektrárna Chvaletice a Elektrárna Počerady. Na základě smluvních vztahů Powertica Energie nabízí takto vyrobenou elektřinu přímo zákazníkům z oblasti průmyslu, služeb a státní správy.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 7 357,60 | 7 367,14 | 99,87 |

**Netrakční energie a palivo** – řádek obsahuje náklady na PHM režijní vozy, náklady na el. energii, teplo, vodné, stočné. Nárůst souvisí s vyšší cenou a spotřebou tepla (šoférky řidičů).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 572,04 | 400,78 | 142,73 |

**Přímý materiál** – řádek obsahuje náklady na spotřebu materiálu (materiál na opravy, ochranné prac. pomůcky, ost. materiál, stejnokroje), spotřebu pneu, spotřebu olejů a maziv. K poklesu nákladů dochází zejména u nákupu a spotřeby pneumatik. Zásoba koster pneu pro protektory je dostatečná a tímto vzniká úspora v nákladech (pokles podíl Chomutov 116 tis. Kč). Náklady na uniformy řidičů TB činí v odhadu roku 2025 268 tis. Kč (podíl dle km na Chomutov).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 3 320,40 | 3 549,94 | 93,53 |

**Opravy a udržování vozidel** – tento řádek obsahuje náklady na běžné opravy (externí služby), mytí vozů a náklady za práci podnikové dílny na opravách a údržbě vozů. Hodinová práce dílny je v plánu navýšena z 560 Kč na 660 Kč (sazba nebyla navýšena více jak 3 roky). Nárůst hodinové sazby přinese zvýšení nákladů o 768 tis. Kč (podíl dle km Chomutov). V plánu jsou také náklady za mytí madel ve vozidlech a náklady činí 130 tis. Kč (podíl dle km na Chomutov).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 4 791,62 | 4 086,76 | 117,25 |

**Odpisy dlouhodobého majetku** – postupně dochází k odepisování trolejbusů pořízených v roce 2018 a technologie související s trolejbusovou dopravou.

V závěru roku 2023 se pořídila nová montážní plošina pro opravy a údržbu trakce. Závěrem roku 2024 se zařadil do majetku upgrade odbavovacího zařízení. Dále byla pořízena projektová dokumentace na rekonstrukci křižovatek (100 % dotace z MMR) a projektová dokumentace na ovládání měníren. V roce 2025 bylo pořízeno nové pohotovostní vozidlo pro údržbu trakce. Do konce roku bude pořízen nový depozitní terminál pro zpracování hotovosti (náhrada za stávající, v porouchaném stavu). Vzhledem k insolvenci dodavatele odbavovacího zařízení podnik plánuje nákup odbavovacího zařízení od jiného dodavatele, pro zajištění provozu odbavovacího systému v MHD. Předpoklad zařazení do majetku je 8/2026. Dokončení dotačního projektu na rekonstrukci křižovatek se spoluúčastí podniku ve výši 15,5 mil. Kč je plánováno na závěr roku 2026.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 4 402,96 | 4 219,68 | 104,34 |

**Mzdové náklady** – náklady byly stanoveny ze mzdových nákladů finančního plánu roku 2025, navýšené o 3 % (navýšení o 3 % celkových mzdových nákladů společnosti včetně zákonných odvodů o 3 %). Požadavek odborových organizací je stanoven na 10 % nárůstu mezd (to by znamenalo navýšení odhadu kompenzace o dalších 2 809,64 tis. Kč podíl Chomutov).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 27 025,30 | 26 201,34 | 103,14 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 9 163,91 | 8 884,01 | 103,15 |

**Cestovné** – nárůst je způsoben předpokládaným nárůstem minimálních sazeb od 1/2026 včetně požadavku odborových organizací na stanovení cestovného na horní hranici limitu vyhlášky.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 1 210,44 | 1 156,88 | 104,63 |

**Ostatní přímé náklady** – řádek obsahuje náklady na ostatní nájemné, daně a poplatky, pojištění zaměstnanců, POV a HAV, finanční náklady (poplatky z transakcí, úroky z úvěru), zákonné sociální náklady (příspěvek na penzijní připojištění, stravenkový paušál pro zaměstnance střediska kromě řidičů). Dopravní podnik plánuje finanční úvěr na zajištění odbavovacího systému a dotačního projektu na rekonstrukci křižovatek (finanční úvěr na rekonstrukci křižovatek byl plánován v odhadu 2025, nyní bude závěrem roku 2026, což způsobilo pokles nákladů). Naopak k nárůstu dochází v souvislosti s požadavkem odborových organizací na navýšení příspěvku na penzijní připojištění z 500 Kč na 1 000 Kč a v důsledku navýšení stravenkového paušálu. K poklesu nákladů dochází v nákladech za provoz wifi v MHD. Služba byla zrušena a od 1.1.2025 není v provozu (úspora 96 tis. Kč podíl Chomutov).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 3 765,44 | 3 703,32 | 101,68 |

**Nájemné DHM akcionářů** – předpoklad stejného počtu vjezdů na AN Chomutov a Jirkov. Nájemné za majetek dle smluv beze změny.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 3 281,29 | 3 282,41 | 99,97 |

**Ostatní služby** – řádek obsahuje náklady za služby SW a výpočetní techniky, revize a servisní prohlídky. Přes navýšení nákladů za licenční a poplatky k SW odbavovacího zařízení (přechod k novému dodavateli) vzniká úspora nižšími náklady za revize a technické prohlídky TR.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 849,78 | 940,28 | 90,37 |

**Provozní režie** – v důsledku nárůstu mzdových nákladů, stravenkového paušálu a příspěvku na penzijní připojištění se zvyšují náklady provozní režie.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 3 333,56 | 3 159,29 | 105,52 |

**Správní režie** – v důsledku nárůstu mzdových nákladů, stravenkového paušálu a příspěvku na penzijní připojištění se zvyšují náklady správní režie. Do správní režie spadá také nárůst nákladů za právní a poradenské služby v oblasti dotací a veřejných zakázek. K dalšímu nárůstu dochází v nákladech investicích a opravách (nový ekonomický a SW, opravy areálu a budovy).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 6 441,50 | 5 778,85 | 111,47 |

*Výnosové položky:*

**Tržby z jízdného** – tržby jsou odhadnuty pomocí plánovaných km vynásobených garantovanými tržbami na km (aktuální sazba v roce 2025 32,85 Kč/km). Dále jsou rozděleny na objednavatele dle plánovaných km na jejich území. Do výpočtu jsou dále dle pravidel zahrnuty ušlé tržby za bezplatnou přepravu důchodců a dárců krve. Od 9/2018 dochází k přesunu tržeb do řádku ostatní výnosy vlivem kompenzace státem nařízených slev (důchodci, děti, studenti). Kompenzace za zlevněné jízdné spadá do ostatních výnosů a je z tržeb z jízdného odečtena (MD č.j. 16/2018-410-TAR/3). K nárůstu tržeb dochází vlivem změny garantované tržby na km (předešlá sazba 27,84 Kč/km), která se zvyšuje od 1.1.2025 zvýšením ceníku jízdného (odhad 2025 nepočítal s navýšením, jelikož byl sestaven v době před rozhodnutím změny ceníku).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 21 230,50 | 17 723,15 | 119,79 |

**Ostatní výnosy** – kompenzace tržeb státem nařízeného zlevněného jízdného je navýšena o 220 tis. Kč, podíl Chomutov 2 217 tis. Kč. K poklesu dochází ve výnosech správní režie z důvodu poklesu výnosových úroků z fiktivního cashpoolingu (pokles financí a výnosových úroků z důvodu investic).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 4 301,87 | 4 050,18 | 106,21 |

**Hodnota provozních aktiv** – jejich hodnota je pro období stanovena jako jejich zůstatková cena ke konci bezprostředně předcházejícího účetního období (resp. k 31.12.2025). Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je do provozních aktiv zahrnut jen z té části zůstatkové ceny, ze které je využíván k plnění předmětného závazku veřejné služby (trolejbusová doprava). Zůstatková cena majetku obsahuje postupně odepisovaný majetek včetně nových investic - nový depozitní terminál a pohotovostní vozidlo pořízené v roce 2025, upgrade odbavovacího zařízení a projektová dokumentace k ovládání měníren (zařazeného v závěru roku 2024).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 46 704,00 | 52 243,00 | 89,40 |

**Čistý příjem** – je stanoven na 7,5 % z provozních aktiv. Následně je čistý příjem rozpočítán mezi objednavatele dle počtu ujetých km na jejich území.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 3 025,91 | 3 380,02 | 89,52 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 53 009,38 | 54 337,37 | 97,56 |

**Uskutečněný dopravní výkon (km)** – km jsou dle předběžného plánu kilometrů roku 2026.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Objednavatel | Odhad 2026 | Odhad 2025 | % 26/25 |
| Chomutov | 547,911 | 547,879 | 100,01 |