

Výkaz skutečných nákladů a výnosů		řádek	Kalendářní rok v Kč	V Kč/km
			<b>2024</b>	
Výchozí náklady	Pohonné hmoty a oleje z toho	1	2 771 450,000	5,982
	- diesel	1a	32 368,000	0,070
	- elektřina	1b	0,000	0,000
	- CNG	1c	2 714 368,000	5,859
	- oleje	1d	24 714,000	0,053
	Přímý materiál a energie	2	624 013,000	1,347
	Opravy a údržba vozidel	3	148 565,000	0,321
	Odpisy dlouhodobého majetku	4	333 370,970	0,720
	Pronájem a leasing vozidel	5	3 125 920,000	6,748
	Mzdové náklady	6	12 355 619,000	26,671
	Sociální a zdravotní pojištění	7	4 084 194,000	8,816
	Cestovné	8	315 936,000	0,682
	Úhrada za použití infrastruktury	9	352 292,000	0,760
	Silniční daň	10	0,000	0,000
	Elektronické mýto	11	0,000	0,000
	Pojištění (zákonné, havarijní)	12	33 883,000	0,073
Ostatní přímé náklady	13	1 635 248,000	3,530	
Ostatní služby	14	292 024,000	0,630	
Provozní režie	15	273 477,000	0,590	
Správní režie	16	1 516 521,000	3,274	
<b>Náklady celkem (řádek 1+ 2 až 16)</b>		17	27 862 512,970	60,144
Výchozí výnosy	Tržby z jízdného z toho	18	2 733 861,420	5,901
	- tarif dopravce	18a)	2 679 302,000	5,784
	- tarif IDS	18b)	54 559,420	0,118
	Ostatní tržby z přepravy	19	0,000	0,000
	Ostatní výnosy z toho	20	1 163 296,000	2,511
	- kompenzace slev - žáci, studenti, senioři z toho	20a)	1 163 296,000	2,511
	- kompenzace slev - tarif dopravce	20aa)	1 163 296,000	2,511
- kompenzace slev - tarif IDS	20ab)		0,000	
- ostatní	20b		0,000	
<b>Výnosy celkem (řádek 18 až 20)</b>		21	3 897 157,420	8,412
Hodnota provozních aktiv *	22	1 381 000,000		
<b>Čistý příjem</b>	23	1 141 407,450	2,464	
<b>Kompenzace ( ř.17 - ř.21 + ř. 23)</b>	24	25 106 763,000	54,195	
Dotace na pořízení a modernizaci vozidel	25			
Jiná dotace	26			

Uskutečněný dopravní výkon (km)	27	463 264,000
Uskutečněné ostatní výkony: přístavné, odstavné, přejezdové (km)	28	23 361,000

Maximální čistý příjem	29	103 575,000
Přijaté zálohy na kompenzaci	30	25 106 763,000
Smluvní nárok na kompenzaci	31	25 428 253,700
Maximální nárok na kompenzaci	32	24 068 930,550

Nedoplatek (+)/vratka(-) poskytnutých záloh		-1 037 832,450
---	--	----------------

<b>Překompenzace</b>		<b>-1 037 832,450</b>
----------------------	--	-----------------------

**Stanovení smluvní výše kompenzace v hodnoceném kalendářním roce**

Ustanovení smlouvy		Kč
Základní indexovaná kompenzace podle čl. 4.4.3.	ZIK <sub>n</sub>	25 106 763,00
Změna kompenzace podle ust. 4.5.	ZMK <sub>n</sub>	
Změna kompenzace podle ust. 4.11.4. b)	DZMK <sub>n</sub>	760 024,44
Změna kompenzace podle ust. 4.11.4. c)	DZMOK <sub>n</sub>	745 400,68
Změna kompenzace podle ust. 4.6.	ZKMU <sub>n</sub>	0,00
Změna kompenzace podle ust. 4.7.	ZKO <sub>n</sub>	
Změna kompenzace podle ust. 4.8.	ZKCNG <sub>n</sub>	-830 257,00
Změna kompenzace podle ust. 4.9. (platí pouze pro kalendářní rok 2024)	ZKOJD <sub>2024</sub>	-353 677,42
<b>Smluvní kompenzace celkem</b>		<b>25 428 253,70</b>

**Stanovení změny kompenzace v souvislosti se Skutečnými náklady CNG**

Plánované náklady na CNG pro rok 2024 VFM	3 544 625,00
Skutečné náklady na CNG v roce 2024	2 714 368,00
Rozdíl Skutečných nákladů a plánovaných nákladů	-830 257,00

**Stanovení změny kompenzace v souvislosti se Skutečnou výší tržeb (platí pouze pro rok 2024)**

Plánovaná výše tržeb VFM 2024 - ř. 18a)	<b>2 358 000,00</b>
Plánovaná výše tržeb VFM 2024 - ř. 18b)	<b>50 000,00</b>
Plánovaná výše tržeb VFM 2024 - ř. 20aa)	<b>1 051 000,00</b>
Plánovaná výše tržeb VFM 2024 - ř. 20ab)	<b>15 000,00</b>
<b>Celková výše Výchozích tržeb VFM 2024</b>	<b>3 474 000,00</b>
Skutečná výše tržeb VFM 2024 - ř. 18a)	<b>2 679 302,00</b>
Skutečná výše tržeb VFM 2024 - ř. 18b)	54 559,42
Skutečná výše tržeb VFM 2024 - ř. 20aa)	1 163 296,00
Skutečná výše tržeb VFM 2024 - ř. 20ab)	0,00
<b>Celková výše Skutečných tržeb 2024</b>	<b>3 897 157,42</b>

Zvýšení Smluvní kompenzace, když Skutečné výnosy < 98% Výchozích výnosů	0,00
Snížení Smluvní kompenzace, když Skutečné výnosy > 102% Výchozích výnosů	-353 677,42

**Podklady pro výpočet výpočet:**

Počet km za Dodatečnou změnu dopr. výkonu (objednávky): 18 752

Počet km za objížďky celkem: 15 284

Počet km za neodjeté spoje: 69

## Stanovení smluvní výše kompenzace v hodnoceném kalendářním roce

<b>Základní indexovaná kompenzace podle čl. 4.4.3.</b>	<b>ZIK<sub>n</sub></b>
Základní indexovaná Kompenzace v kalendářním roce „n“ označena ZIK <sub>n</sub> .	
Poskytnutá kompenzace v roce 2024 dle přijatých záloh	<b>25 106 763,00</b>

<b>Změna kompenzace podle ust. 4.5.</b>		<b>ZMK<sub>n</sub></b>
Indexovaná/upravená Kompenzace v kalendářním roce „n“ bude upravena o částku, která bude vypočtena podle vzorce:		
<b>Definice</b>		
<b><math>ZMK_n = IVCDV_n * (NDV_n - ZDV_n)</math></b>		
ZMK <sub>n</sub>	Změna kompenzace podle ust. 4.5.	
IVCDV <sub>n</sub>	Variabilní cenu dopravního výkonu – změna rozsahu v roce „n“	
NDV <sub>n</sub>	nové Dopravní výkony v roce „n“ stanovené postupem podle bodu 3.5.1. Smlouvy ke dni 1.	
ZDV <sub>n</sub> )	představuje výchozí Dopravní výkony – základní v roce „n“ uvedené ve Výchozím finančním	
<b>Výpočet</b>		
ZMK <sub>n</sub>	Změna kompenzace podle ust. 4.5.	
IVCDV <sub>n</sub>	40,68 Kč	
NDV <sub>n</sub>	448049 km	429297 + 18752
ZDV <sub>n</sub> )	429297 km	
ZMK <sub>n</sub>	40,68 Kč * ( 448049 km - 429297 km )	
ZMK <sub>n</sub>	762831,36 Kč	
		<b>762 831,36</b>

<b>Změna kompenzace podle ust. 4.11.4. b)</b>		<b>DZMK<sub>n</sub></b>
výčíslení změny Kompenzace z titulu Objednatelům odsouhlasených Dodatečných změn Dopravních výkonů v období kalendářního roku „n“		
<b>Definice</b>		
<b><math>DZMK_n = IVCDV_n * DDV_n</math></b>		
DZMK <sub>n</sub>	Dodatečných změn Dopravních výkonů v období kalendářního roku „n“	
IVCDV <sub>n</sub>	Variabilní cenu dopravního výkonu – změna rozsahu v roce „n“	
DDV <sub>n</sub>	Dodatečný Dopravní výkon v roce „n“ realizované od 1.1. do 31.12. kalendářního roku „n“	
<b>Výpočet</b>		
DZMK <sub>n</sub>	Dodatečných změn Dopravních výkonů v období kalendářního roku „n“	
IVCDV <sub>n</sub>	40,68 Kč	
DDV <sub>n</sub>	18752 km	neodjeté kilometry 69 km
DZMK <sub>n</sub>	40,68 * ( 18752 - 69 )	
DZMK <sub>n</sub>	760024,44 Kč	
		<b>760 024,44</b>

<b>Změna kompenzace podle ust. 4.6.</b>		<b>ZKMU<sub>n</sub></b>
Změna kompenzace v důsledku změny v legislativě České republiky/EU nebo v důsledku zásahu vyšší moci		
		<b>0,00</b>

Změna kompenzace podle ust. 4.11.4. c)		ZKMU <sub>n</sub>
Kompenzace z titulu Dodatečných změn Dopravních výkonů v období kalendářního roku „n“ z důvodů dopravních omezení, výluk, uzavírek a objížděk		
<b>Definice</b>		
<b>DZMOKn = IVCDOVn * ODVn</b>		
DZMOKn	Dodatečných změn Dopravních výkonů v období kalendářního roku „n“ z důvodů dopravních	
IVCDOVn	Variabilní cenu dopravního výkonu – objížděky v roce „n“	
ODVn	představuje součet realizovaných a nerealizovaných Dopravních výkonů v roce „n“	
<b>Výpočet</b>		
DZMOKn	Dodatečných změn Dopravních výkonů v období kalendářního roku „n“ z důvodů dopravních	
IVCDOVn	48,77 Kč	
ODVn	15284 km	
DZMKn	48,77	* 15284
DZMKn	745400,68 Kč	
		<b>745 400,68</b>

Stanovení změny kompenzace v souvislosti se Skutečnými náklady CNG	
Plánované náklady na CNG pro rok 2024 VFM	3 544 625,00
Skutečné náklady na CNG v roce 2024	2 714 368,00
Rozdíl Skutečných nákladů a plánovaných nákladů	830 257,00
	<b>-830 257,00</b>

Stanovení změny kompenzace v souvislosti se Skutečnou výší tržeb (platí pouze pro rok 2024)	
Plánovaná výše tržeb VFM 2024 - ř. 18a) Tržby z jízdného	2 358 000,00
Plánovaná výše tržeb VFM 2024 - ř. 18b) Tržby z IDOK	50 000,00
Plánovaná výše tržeb VFM 2024 - ř. 20aa) Kompenzace slev	1 051 000,00
Plánovaná výše tržeb VFM 2024 - ř. 20ab) Kompenzace slev	15 000,00
<b>Celková výše Výchozích tržeb VFM 2024</b>	<b>3 474 000,00</b>
Skutečná výše tržeb VFM 2024 - ř. 18a) Tržby z jízdného	2 679 302,00
Skutečná výše tržeb VFM 2024 - ř. 18b) Tržby z IDOK	54 559,42
Skutečná výše tržeb VFM 2024 - ř. 20aa) Kompenzace slev	1 163 296,00
Skutečná výše tržeb VFM 2024 - ř. 20ab) Kompenzace slev	0,00
Celková výše Skutečných tržeb 2024	3 897 157,42
Zvýšení Smluvní kompenzace, když Skutečné výnosy < 98% Výchozích výnosů	0,00
Snížení Smluvní kompenzace, když Skutečné výnosy > 102% Výchozích výnosů	<b>-353 677,42</b>

Změna kompenzace podle ust. 4.7.	ZKO <sub>n</sub>
v případě zániku Závazku veřejné služby v roce „n“, se VFM platný pro rok „n“ v řádku 6 a 7 upravuje/navyšuje o odstupné	<b>0,00</b>

Změna kompenzace podle ust. 4.8.	ZKCNG <sub>n</sub>
Skutečná výše kompenzace bude zohledňovat skutečně vykázané náklady vynaložené Dopravcem na pořízení pohonných hmot CNG	

<b>Výpočet</b>	
Výpočet dle přiložené tabulky "Stanovení změny kompenzace v souvislosti se Skutečnými náklady CNG"	
	<b>-830 257,00</b>

Změna kompenzace podle ust. 4.9. (platí pouze pro kalendářní rok 2024)	<b>ZKOJD2024</b>
Změna Kompenzace z důvodů odchylky Skutečných výnosů	
<b>Výpočet</b>	
e přiložené tabulky "Stanovení změny kompenzace v souvislosti se Skutečnou výši tržeb (platí pouze pro	
	<b>-353 677,42</b>

<b>Ustanovení smlouvy</b>		<b>Kč</b>
Základní indexovaná kompenzace podle čl. 4.4.3.	<b>ZIK<sub>n</sub></b>	25 106 763,00
Změna kompenzace podle ust. 4.5.	<b>ZMK<sub>n</sub></b>	762 831,36
Změna kompenzace podle ust. 4.11.4. b)	<b>DZMK<sub>n</sub></b>	760 024,44
Změna kompenzace podle ust. 4.11.4. c)	<b>DZMOK<sub>n</sub></b>	745 400,68
Změna kompenzace podle ust. 4.6.	<b>ZKMU<sub>n</sub></b>	0,00
Změna kompenzace podle ust. 4.7.	<b>ZKO<sub>n</sub></b>	0,00
Změna kompenzace podle ust. 4.8.	<b>ZKCNG<sub>n</sub></b>	-830 257,00
Změna kompenzace podle ust. 4.9. (platí pouze pro kalendářní rok 2024)	<b>ZKOJD<sub>2024</sub></b>	-353 677,42
<b>Smluvní kompenzace celkem</b>		<b>25 428 253,70</b>

## Výkaz provozních aktiv

Dopravce: Cvinger bus s.r.o.  
Objednatel: Karlovarský kraj

Vymezení provozního aktiva	Procento využití aktiva k zajištění závazku	Zůstatková cena k 31.12.2024 (v tis. Kč)
<b>Dopravní prostředky/řady vozidel</b>		
Autobusy		
Ost.dopr.prostředky - Peugeot	100,00%	372
Ost.dopr.prostředky - VW	100,00%	907
<b>Ostatní majetek</b>		
Budovy, stavby	45,00%	2 329
Drobný dlouhodobý hmotný majetek		
Pozemky		
Software		
Stroje, inventář	60,00%	60
<b>První mimořádné splátky (akontace) leasingu</b>		
<b>Součet</b>		<b>3 668</b>

Hodnota aktiv VFM 2024

**1 381 000,00**

7,5% čistý příjem	275116	103 575,00
-------------------	--------	------------

Zpracoval: Nikola Cvinger

Zodpovědná osoba: Nikola Cvinger