

## Koncese na stravování pro Gymnázium Sokolov a Krajské vzdělávací centrum, příspěvková organizace

### Finanční model koncese

#### Výchozí stav 2025/2026

Počet žáků celkem	600
Počet zaměstnanců celkem	65
Vydaných obědů celkem rok 2025 (189 výdejních dnů)	35 148
* z toho žáci	29 468
* z toho ostatní (zaměstnanci + externí)	5 680
Průměrný denní výdej celkem	186
* z toho žáci	156
* z toho ostatní (zaměstnanci + externí)	30
Maximální denní výdej dosahoval v minulých letech počet vydaných obědů	300
Možná denní maximální kapacita výdejny	400
Počet míst k sezení	60
Počet výdejních dnů 2025	189
Cena oběda do 15 let (hrazená stravníky) 2025/2026	38 Kč
Cena oběda nad 15 let (hrazená stravníky) 2025/2026	40 Kč
Cena oběda zaměstnanec (hrazená stravníky) 2025/2026	75 Kč
Cena oběda externista - navenek (hrazená stravníky) 2025/2026	122 Kč
Spotřeba el. energie výdejny 2025	20 000 kWh
Spotřeba vodné výdejna 2025	21 510 Kč (160 m3)

#### VÝDAJE

	Výchozí stav 2025/2026	2026/2027	2027/2028	2028/2029	2029/2030	2030/2031
<b>Náklady na suroviny</b>						
Náklady na suroviny - studentská jídla		1 577 000	1 577 000	1 577 000	1 577 000	1 577 000
Náklady na suroviny - zaměstnanecká jídla		163 400	163 400	167 485	171 672	175 964
Náklady na suroviny - jídla navenek		81 700	81 700	83 743	85 836	87 982
Náklady na suroviny - doplňkový prodej		71 780	71 780	73 575	75 414	77 299
Náklady na suroviny celkem		1 893 880	1 893 880	1 901 802	1 909 922	1 918 245
<b>Energie a média</b>	367 920					
el. energie	176 361	180 770	180 770	185 289	189 921	194 669
voda	29 353	30 087	30 087	30 839	31 610	32 401
teplo	162 205	166 261	166 261	170 417	174 678	179 044
<b>Mzdové náklady</b>	1 712 743					
mzdové náklady	1 262 380	1 293 940	1 293 940	1 326 288	1 359 445	1 393 431
sociální pojištění	307 065	314 742	314 742	322 611	330 676	338 943
zdravotní pojištění	110 885	113 657	113 657	116 498	119 411	122 396
FKSP	25 589	26 229	26 229	26 884	27 556	28 245
zákonně kvartální pojištění	6 824	6 994	6 994	7 169	7 348	7 532
<b>Další náklady (provozní)</b>	259 115					
čistící a hygienické potřeby	41 489	42 526	42 526	43 589	44 679	45 796
drobný hmotný majetek	12 488	12 800	12 800	13 120	13 448	13 784
nákup čipů	8 276	8 483	8 483	8 695	8 912	9 135
pracovní oděvy	5 969	6 118	6 118	6 271	6 428	6 589
licence objednávkový systém + podpora	32 878	33 700	33 700	34 542	35 406	36 291
odvoz odpadu	26 138	26 792	26 792	27 462	28 148	28 852
telefony	7 200	7 380	7 380	7 565	7 754	7 947
stočné	46 578	47 742	47 742	48 936	50 159	51 413
deratizace, BOZP, zdravotní prohlídky	18 607	19 072	19 072	19 549	20 038	20 539
vedení mezd	29 447	30 184	30 184	30 938	31 712	32 504
pojištění majetku	30 045	30 796	30 796	31 566	32 355	33 164
<b>Investice, opravy a reinvestice</b>	395 000					
Opravy	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000
Investice (vybavení)	0	0	0	0	0	0
Reinvestice (průběžná modernizace)	265 000	271 625	271 625	278 416	285 376	292 510
<b>Náklady celkem</b>	23 924 412	4 693 776	4 693 776	4 768 446	4 844 982	4 923 431
<b>PŘÍJMY</b>						
<b>Prodej jídel</b>		2026/2027	2027/2028	2028/2029	2029/2030	2030/2031
Prodeje jídel studentům		1 577 000	1 577 000	1 577 000	1 577 000	1 577 000
Prodeje jídel zaměstnancům		247 000	247 000	253 175	259 504	265 992
Prodej jídel navenek		228 000	228 000	233 700	239 543	245 531
Prodej jídel - doplňkový prodej		107 670	107 670	110 362	113 121	115 949
<b>Příjmy celkem</b>	10 887 216	2 159 670	2 159 670	2 174 237	2 189 168	2 204 472
<b>Finanční toky (bez platby za dostupnost)</b>		-2 534 106	-2 534 106	-2 594 209	-2 655 814	-2 718 960
<b>Nominální objem finančních toků (bez platby za dostupnost)</b>	-13 037 195					
<b>Rozdíl (dorovnání nákladů)</b>	13 037 195	2 534 106	2 534 106	2 594 209	2 655 814	2 718 960
<b>Celkem obrat bez marže</b>	23 924 412	4 693 776	4 693 776	4 768 446	4 844 982	4 923 431
<b>Přiměřená výše marže na obrat (průměr 5%)</b>	1 196 221	234 689	234 689	238 422	242 249	246 172
<b>Předpokládaná výše platby za dostupnost(+)/platby za koncesi(-) - celkem</b>	14 233 416	2 768 795	2 768 795	2 832 631	2 898 063	2 965 131
<b>Finanční toky s platbou za dostupnost</b>	1 196 221	234 689	234 689	238 422	242 249	246 172
<b>Celkem obrat s marží</b>	25 120 632					

a) Finanční model je koncipován jako zjednodušený konzervativní model finančních toků na straně koncesionáře vypracovaný za účelem stanovení předpokládaného příjmu koncesionáře a přípravy rozpočtu na straně zadavatele. Zadavatel účastníkům předkládá pro rámcovou informaci o vlastním plánování koncese výstupy z tohoto modelu v podobě zjednodušeného odhadu finančních toků na straně koncesionáře.

b) Zohledněny jsou finanční toky dle zjištění ze stávajícího provozu (průzkum u zadavatele realizován na počátku roku 2026) dle k té době dostupných minulých dat.

c) Finanční model nezohledňuje dopady daně z příjmu a DPH na finanční toky na straně koncesionáře, zadavatel pro potřeby finančního modelu vychází z nikoliv zásadní relevance této problematiky.

d) Finanční toky jsou vyjádřeny s DPH

e) Finanční model pracuje s odhadem ve vztahu k legislativním změnám týkajícím se dotací na neinvestiční výdaje školního stravování s přesunem dotačních prostředků 1:1 z koncesionáře na zadavatele a s tím, že zadavatel může tutu částku použít na úhradu platby za dostupnost a pokrýt tak "výpadek" této dotace na straně koncesionáře (oproti minulému období).

f) Finanční model je hrubým odhadem možného konzervativního vývoje koncese. Zadavatel negarantuje, a to ani rámcově, naplnění odhadovaných dat a upozorňuje, že odhady obsažené ve finančním modelu nemají sloužit jako podklad pro kalkulaci nabídky. Zadavatel naopak nabádá účastníky, aby svoji nabídku koncipovali na bázi vlastního odhadu. Zadavatel v tomto kontextu specificky zdůrazňuje, že položka „Předpokládaná výše platby za dostupnost/platby za koncesi“ je uvedena jen jako příklad její možné výše při dosažení průměrné marže na obrat 5 % a naplnění odhadů finančního modelu. Tato částka nepředstavuje žádný indikativ ani rámec pro nabídku účastníka, ten je zásadně oprávněn nabídnout více i méně, než je tento odhad obsažený ve finančním modelu.