

Koncese na stravování pro Střední uměleckoprůmyslovou školu keramickou a sklářskou Karlovy Vary, příspěvková organizace

Finanční model koncese

Výchozí stav 2025/2026

Počet žáků celkem	350
Počet zaměstnanců celkem	60
Vydaných obědů celkem rok 2025 (189 výdejních dnů)	21 144
* z toho žáci	13 307
* z toho ostatní (zaměstnanci + externí)	7 837
Průměrný denní výdej celkem	111
* z toho žáci	70
* z toho ostatní (zaměstnanci + externí)	41
Maximální denní výdej dosahoval v minulých letech počet vydaných obědů	160
Možná denní maximální kapacita výdejny	300
Počet míst k sezení	44
Počet výdejních dnů 2025	189
Cena oběda nad 15 let (hrazená stravníky) 2025/2026	43 Kč
Cena oběda zaměstnanec (hrazená stravníky) 2025/2026	65 Kč
Náklady za el. energii výdejny 2025 (paušál)	
Náklady za teplo (neměřeno, podíl) 2025	
Náklady za vodné, stočné výdejna 2025	

VÝDAJE

Náklady na suroviny	Výchozí stav 2025/2026	2026/2027	2027/2028	2028/2029	2029/2030	2030/2031
Náklady na suroviny - studentská jídla		939 550	939 550	939 550	939 550	939 550
Náklady na suroviny - zaměstnanecká jídla		367 650	367 650	376 841	386 262	395 919
Náklady na suroviny - jídla navenek		0	0	0	0	0
Náklady na suroviny - doplňkový prodej		1 140 000	1 140 000	1 168 500	1 197 713	1 227 655
Náklady na suroviny celkem		2 447 200	2 447 200	2 484 891	2 523 525	2 563 124
Energie a média	95 457					
el. energie	47 491	48 678	48 678	49 895	51 143	52 421
voda	22 910	23 483	23 483	24 070	24 671	25 288
teplo	25 056	25 682	25 682	26 324	26 983	27 657
Mzdové náklady	2 140 929					
mzdové náklady	1 577 975	1 617 424	1 617 424	1 657 860	1 699 306	1 741 789
sociální pojištění	383 832	393 428	393 428	403 263	413 345	423 678
zdravotní pojištění	138 606	142 071	142 071	145 623	149 264	152 995
FKSP	31 986	32 786	32 786	33 606	34 446	35 307
zákonně kvartální pojištění	8 530	8 743	8 743	8 962	9 186	9 416
Další náklady (provozní)	180 455					
čisticí a hygienické potřeby	27 383	28 068	28 068	28 769	29 488	30 226
drobný hmotný majetek	8 242	8 448	8 448	8 659	8 876	9 098
nákup čipů	5 462	5 599	5 599	5 739	5 882	6 029
pracovní oděvy	3 940	4 039	4 039	4 139	4 243	4 349
licence objednávkový systém + podpora	32 878	33 700	33 700	34 542	35 406	36 291
odvoz odpadu	17 251	17 682	17 682	18 124	18 577	19 042
telefony	7 200	7 380	7 380	7 565	7 754	7 947
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
Investice, opravy a reinvestice	180 000					
Opravy	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000
Investice (vybavení)	0	0	0	0	0	0
Reinvestice (průběžná modernizace)	50 000	51 250	51 250	52 531	53 845	55 191
Náklady celkem	26 144 140	5 105 712	5 105 712	5 206 616	5 310 043	5 416 055

PŘÍJMY

Prodej jídel	2026/2027	2027/2028	2028/2029	2029/2030	2030/2031
Prodeje jídel studentům	939 550	939 550	939 550	939 550	939 550
Prodeje jídel zaměstnancům	555 750	555 750	569 644	583 885	598 482
Prodeje jídel navenek	0	0	0	0	0
Prodeje jídel - doplňkový prodej	1 482 000	1 482 000	1 519 050	1 557 026	1 595 952
Příjmy celkem	15 197 289	2 977 300	2 977 300	3 028 244	3 080 461
Finanční toky (bez platby za dostupnost)	-2 128 412	-2 128 412	-2 178 373	-2 229 582	-2 282 072
Nominální objem finančních toků (bez platby za dostupnost)	-10 946 851				
Rozdíl (dorovnání nákladů)	10 946 851	2 128 412	2 128 412	2 178 373	2 229 582
Celkem obrat bez marže	26 144 140	5 105 712	5 105 712	5 206 616	5 310 043
Přiměřená výše marže na obrat (průměr 5%)	1 307 207	255 286	255 286	260 331	265 502
Předpokládaná výše platby za dostupnost(+)/platby za koncesi(-) - celkem	12 254 058	2 383 698	2 383 698	2 438 704	2 495 084
Finanční toky s platbou za dostupnost	1 307 207	255 286	255 286	260 331	265 502
Celkem obrat s marží	27 451 347				

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.