

Finanční model Koncesionáře v alternativní variantě

Výdaje		Východisko	R0	R1	R2	R3	R4	R5
Náklady na suroviny - studentská jídla				2,978,894	3,044,430	3,111,407	3,179,858	3,249,815
Náklady na suoviny - zaměstnanecká ájídla				311,049	317,892	324,886	332,033	339,338
Náklady na suroviny - důchodci				35,890	36,680	37,487	38,312	39,154
Náklady na suroviny - jídla navenek				35,890	36,680	37,487	38,312	39,154
Náklady na suroviny celkem				3,325,833	3,399,002	3,473,780	3,550,203	3,628,307
Energie a média								
el. energie	309,405			316,212	323,169	330,279	337,545	344,971
voda	51,497			52,630	53,788	54,971	56,180	57,416
teplo	284,571			290,831	297,229	303,768	310,451	317,281
Mzdové náklady								
mzdové náklady	2,214,702			2,263,426	2,313,221	2,364,112	2,416,122	2,469,277
sociální pojištění	536,822			548,632	560,702	573,038	585,644	598,529
zdravotní pojištění	194,074			198,344	202,707	207,167	211,725	216,383
FKSP	44,296			45,270	46,266	47,284	48,324	49,387
zákonné kvartální pojištění	9,171			9,373	9,579	9,790	10,005	10,225
Další náklady (provozní)								
čisticí a hygienické potřeby	72,787			74,388	76,025	77,698	79,407	81,154
drobný hmotný majetek	21,908			22,390	22,882	23,386	23,900	24,426
nákup čipů	8,276			8,458	8,644	8,835	9,029	9,228
pracovní oděvy	10,472			10,702	10,937	11,178	11,424	11,675
licence program VIS + vzdál. Podpora	32,878			33,601	34,340	35,096	35,868	36,657
odvoz odpadu	45,857			46,866	47,897	48,950	50,027	51,128
telefony	7,180			7,338	7,500	7,665	7,833	8,006
stočné	81,715			83,512	85,350	87,227	89,146	91,108
deratizace, BOZP, zdravotní prohlídky	18,607			19,016	19,434	19,862	20,299	20,746
vedení mezd	51,662			52,799	53,960	55,147	56,361	57,601
pojištění majetku	30,045			30,706	31,382	32,072	32,778	33,499
Investice, opravy a reinvestice								
Opravy	107,944			110,319	112,746	115,227	117,762	120,352
Invstice								
Reinvestice (průběžná modernizace)	225,000			229,950	235,009	240,179	245,463	250,863
Náklady celkem			0	7,780,597	7,951,770	8,126,709	8,305,496	8,488,217
Příjmy								
Prodeje jídel studentům				2,978,894	3,044,430	3,111,407	3,179,858	3,249,815
Prodeje jídel zaměstnancům				532,285	555,963	580,694	606,526	633,507
Prodej jídel důchodcům				61,417	64,150	67,003	69,984	73,097
Prodej jídel navenek				72,507	75,732	79,101	82,620	86,295
Příjmy celkem			0	3,645,103	3,740,274	3,838,205	3,938,987	4,042,713
Finanční toky (bez platby za dostupnost)			0	-4,135,494	-4,211,496	-4,288,503	-4,366,509	-4,445,504
Nominální objem finančních toků (bez platby za dostupnost)	-21,447,507							
Přiměřená výše marže na obrat (průměr 5%)		0	182,255	187,014	191,910	196,949	202,136	
Rozdíl				4,135,494	4,211,496	4,288,503	4,366,509	4,445,504
Odpovídající částka dotačních prostředků na nepedagogické pracovníky	3,140,168			3,209,252	3,279,855	3,352,012	3,425,756	3,501,123
Předpokládaná výše platby za dostupnost/platby za koncesí - celkem		0	4,317,749	4,398,510	4,480,414	4,563,459	4,647,640	
Předpokládaná výše platby za dostupnost/platby za koncesí - bez dotačních prostředků na nepedagogické pracovníky			1,108,497	1,118,654	1,128,402	1,137,702	1,146,517	
Finanční toky s platbou za dostupnost		0	182,255	187,014	191,910	196,949	202,136	

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 uchazečům 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 2025) 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 odtačných prostředků 1:1 z koncesionáře na zadavatele a stím, že zadavatel může tutuo 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 uchazeče, 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 rámeček pro nabídku uchazeče, ten je zásadně oprávněn nabídnout více i méně, než je tento odhad obsažený ve finančním modelu.