



Labská hotelová střední odborná škola a Střední odborné učiliště Pardubice s.r.o.
U Josefa 118, 53009 Pardubice, okres: Pardubice

Projekt předkládaný do
Regionálního operačního programu NUTS II Severovýchod
Prioritní osa: 4,2

Podpora rozvoje spolupráce firem se středními školami a učilišti, dalšími regionálními vzdělávacími institucemi a úřady práce, rozvoj inovačních aktivit v regionu (21. kolo výzvy)

Studie ekonomického hodnocení projektu

LABSKÁ HOTELOVÁ ŠKOLA - GASTRONOMICKÁ UČEBNA

1. Obsah (osnova typu B)

1.	Obsah	2
2.	Úvodní informace	3
3.	Analýza trhu-prostředí, odhad poptávky a potřeb,	4
3.1	Marketingová strategie	12
3.1.1	Product.....	12
3.1.2	Price	14
3.1.3	Promotion a Place.....	14
3.2	Veřejná podpora	15
4.	Technické a technologické řešení projektu, odůvodnění zvolené technologie a investic plánovaných v projektu	17
4.1	Výchozí situace	17
4.2.	Navrhované řešení	18
4.3	Investiční náklady	23
4.5	Technický popis projektu	24
5.	Potřeba a zajištění oběžného majetku a investic(dlouhodobého majetku)	24
5.1	Zajištění investičního majetku	25
5.1.1	Rozpočet projektu	25
5.1.2	Financování investičního majetku	25
5.1.3	Organizační zajištění a způsob zajištění investic	26
5.2	Zajištění oběžného majetku	27
5.2.1	Potřeba oběžného majetku v investiční fázi	29
5.2.2	Potřeba oběžného majetku v provozní fázi	30
5.3	Řízení oběhu účetních dokladů	30
		31
6.	Finanční plán	31
6.1	Plán průběhu nákladů a výnosů	31
6.1.1	Plán průběhu nákladů a výnosů v investiční fázi	31
6.1.2	Plán nákladů a výnosů v provozní fázi	31
6.2	Plánované stavy majetku a zdrojů krytí	32
6.3	Plán průběhu cash-flow	34
6.3.1	Průběh příjmů a výdajů v investiční fázi	35
6.3.2	Průběh příjmů a výdajů v provozní fázi	36
7.	Popis očekávaného společenského (socioekonomického) přínosu	37
8.	Řízení rizik	41
8.1	Charakteristika rizik a faktorů snižujících daná rizika.....	41
8.2	Komentář k vybraným rizikům.....	41
8.3	Komentář k snižování rizik.....	41
8.4	Stanovení a charakteristika základních forem rizik, dopad na projekt.....	
9.	Podrobné závěrečné hodnocení projektu	44
9.1	Stručný popis a zdůvodnění realizace akce	44
9.2	SWOT analýza	46
9.3	Závěr a doporučení	46
		47
10.	Seznam příloh Studie.....	

2. Úvodní informace

Tato studie ekonomického hodnocení projektu je zpracována podle osnovy typu B.

Účelem zpracování této studie ekonomického hodnocení projektu je žádost o dotaci z Regionálního operačního programu NUTS II Severovýchod, prioritní osa: 4,2. Podpora rozvoje spolupráce firem se středními školami a učiteli, dalšími regionálními vzdělávacími institucemi a úřady práce, rozvoj inovačních aktivit v regionu (21. kolo výzvy).

Žadatel tento projekt předloží v termínu do 30.09.2010.

Projekt vychází z ekonomických a účetních dat k 31.12.2009.

Pro vypracování studie byla použita metodika vycházející z doporučené metodiky zpracování ekonomických studií v rámci ROP NUTS II Severovýchod.

Zadavatel

Obchodní firma: **Labská hotelová střední odborná škola a Střední odborné učiliště Pardubice, s.r.o.**

Právní forma: 112 - Společnost s ručením omezeným

Sídlo: U Josefa 118, 530 09 Pardubice

m vzniku: 17. listopadu 1994

IČ: 620 29 754

DIČ: není plátce DPH

Odvětvová klasifikace CZ NACE :

853210: Střední odborné vzdělávání na učilištích

853220: Střední odborné vzdělávání na středních odborných školách

Škola je právnickou osobou vykonávající činnost střední školy a to na základě ROZHODNUTÍ Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy v souladu se zákonem č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším a jiném vzdělání ve znění pozdějších předpisů. Škola je jmenována ROZHODNUTÍM ze dne 23.4.2009 (1995), s účinností od 01.09.2009 (1995), č.j.: 640/2009-21.

Dne 31.3.1995 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy České republiky na základě §12 odst. 5 písm. a) zákona České národní rady č. 564/1990 Sb., o soukromých školách, zařadilo do sítě škol s účinností od 1.9.1995 Labskou soukromou hotelovou školu.

Dne 13.5.1996 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy České republiky, podle §13 a odst. 2 a §136 odst. 3 zákona č. 564/1990 Sb., o státní správě a samosprávě ve školství, ve znění pozdějších předpisů, zařadilo do sítě škol, předškolních zařízení a školních zařízení s účinností od 1.9.1996 Střední odborné učiliště.

Dne 25.4.1997 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy České republiky podle §13 a odst. 2 a §13 b odst. 3 a odst. 9 zákona č. 564/1990 Sb., o státní správě a samosprávě ve školství, ve znění pozdějších předpisů mění zařazení do sítě škol, předškolních zařízení a školských zařízení s účinností od 25.4. 1997 na Labskou hotelovou školu a Střední odborné učiliště, s.r.o..

Dne 14.1.2008 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy České republiky, v souladu s §143 odst. 2 a podle §149 odst. 4 zákona č. 561/2004 Sb. o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů, rozhodlo ve věci návrhu na zápis změny v údajích vedených v rejstříku škol a školských zařízení na Labskou hotelovou střední odbornou školu a Střední odborné učiliště Pardubice, s.r.o..

Dne 18.11.2008 Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy České republiky v souladu s §143 odst. 2 a podle §149 odst. 4 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů rozhodlo zapsat do školského rejstříku další obor vzdělávání (68-43-M/01 veřejnosprávní činnost) s účinností od 1.9.2009.

Kontaktní osoba: **PaedDr. Zdeněk Macl**
mobil: + 420 466 412 240
e-mail: hotelovka@lhspardubice.cz

Zpracovatel studie

Obchodní firma: **First International Company s.r.o.**
Právní forma: 112 – Společnost s ručením omezeným
Sídlo: Luční 296/II, 566 01 Vysoké Mýto
Soud: 6 – Krajský soud v Hradci Králové
Spis: C 13423
Datum zápisu: 8.10.1998
IČ: 25294547
DIČ: CZ25294547
Kontaktní osoba: **Richard Andrlé**, projektový manažer
tel.: 774 483 407, 465 422 819
e-mail: fic.andrle@tiscali.cz
www.dotace.org

Studie ekonomického hodnocení je vypracována pro projekt: **LABSKÁ HOTELOVÁ ŠKOLA - GASTRONOMICKÁ UČEBNA**

Projektem jsou sledovány tyto cíle:

- Rozšíření možností žáků – absolventů při uplatnění na trhu práce
- Rozvoj praktických dovedností žáků SOŠ a SOU
- Zkvalitnění výuky pomocí moderních technologií v oblasti gastronomie a přenosu informací
- Zvýšení kapacity a zkvalitnění školení v oblasti gastronomie

Globální cíle :

Realizace projektu bude mít pozitivní dopad v oblasti :

- vytváření příznivých podmínek pro úspěšné uplatnění absolventů škol na trhu práce
- vytváří příznivé prostředí pro rozvoj inovačních aktivit

Operační cíle :

- Zlepšení fyzických podmínek pro výuku a získávání praktických dovedností absolventů škol

3. Analýza trhu-prostředí a odhad poptávky a potřeb, marketingová strategie

Tento záměr je koncipován v režimu **de minimis**, tj.: žadatel bude plnit podmínky režimu podpory povolené Evropskou komisí. Žadatel prohlašuje, že

- ★ V období předchozích tří fiskálních let neobdržel, včetně této dotace, podporu de minimis přesahující částku 200.000,- EUR (100.000,- EUR doprava) - v přepočtu kurzem použitým ke dni poskytnutí podpory¹,
- ★ Na úhradu stejných způsobilých výdajů projektu není poskytnuta podpora z jiného finančního nástroje Společenství, ani není poskytnuta podpora z národních zdrojů, včetně zdrojů územních samospráv.

Cílovými skupinami, na něž je zaměřen popisovaný projekt jsou následující:

1. Studenti Labské hotelové SOŠ a SOU Pardubice, s.r.o. – studenti budou ovlivněni realizací projektu nejvíce, neboť se zvýší úroveň výuky alepší se uplatnění studentů v praxi
2. Učitelé Labské hotelové SOŠ a SOU Pardubice, s.r.o. – pro učitele se realizací projektulepší pracovní prostředí
3. Rodiče studentů – rodiče studentů dostanou za stejnou cenu lepší vzdělání pro své děti a jejich lepší uplatnitelnost na trhu práce
4. Restaurace, cateringové firmy, hotely, penziony, stravovací zařízení, firmy spojené s výrobou a distribucí nápojů, potravin a gastronomického zařízení, cukrářské výroby apod. v regionu Pardubického kraje (budoucí zaměstnavatelé) – zaměstnavatelé absolventů budou mít k dispozici zaměstnance vybavené více praktickými zkušenostmi.

SOUČASNÁ SITUACE

Škola vznikla v roce 1995 na základě zájmu žáků a rodičů o tento typ střední odborné školy, který oblasti a samotným Pardubicím chyběl. V roce 1997 došlo k integraci hotelové školy a středního odborného učiliště.

Orientačně se studijními maturitními obory a učebními obory zakončenými závěrečnou zkouškou a výučním listem.

U hotelové školy je obsah vzdělávání vymezen a uspořádán tak, aby poskytl žákům odbornou přípravu zaměřenou na důkladné osvojení základů gastronomie, techniky služeb v oblasti stravování, ubytování a cestovního ruchu, zaměřenou na pevný poznatkový základ ekonomických disciplín a obchodně podnikatelských činností v hotelovém průmyslu. Mimořádný význam pro vzdělávání má praxe žáků. Učební praxe probíhá ve školním roce ve 3. ročníku a ve 4. ročníku. Odborná praxe probíhá vždy o letních prázdninách ve dvacetidenním cyklu od poloviny června do konce srpna. Praxe probíhají v renomovaných hotelích s cizineckou klientelou. Naše škola propaguje i zahraniční praxe, které organizuje individuálním způsobem.

U SOU oboru Kuchař - číšník a Cukrář je obsah výuky vymezen osnovami a školním vzdělávacím programem. Obor je zakončen závěrečnými zkouškami, které se skládají z písemné práce, praktické zkoušky a ústní zkoušky. Praktické vyučování vykonávají žáci i na odloučených pracovištích, která jsou moderně vybavena a zařízení.

Nástavbové studium probíhá formou denního a dálkového studia. Denní studium je dvouleté, ukončuje se maturitní zkouškou. Dálkové studium trvá tři roky a ukončuje se rovněž maturitní zkouškou. Cílem nástavbového studia je připravovat všestranně zdatné, dobře jazykově vybavené odborníky, znalé moderních řídicích metod.

Záměrem projektu je vybudovat gastronomickou učebnu a s tímto související adaptivní prostředí. Též tuto učebnu vybavit moderním přístrojovým vybavením.

Stavební část stavby se bude skládat z :

- Dispoziční úpravy stávajících učeben, zřízení gastronomické učebny a úprava sociálního zařízení v 1. NP
- Řešení vzduchotechniky
- Odstranění stávajících příček a jejich nové disponibilní uspořádání dle Projektové dokumentace
- Úpravy sociálního zařízení v 1. NP (ženy a muži)
- Rozvody TZB s napojením na stávající vzduchotechniku, elektro, vodu a kanalizaci
- Ostatní stavební práce (obklady, dlažby, podlahy atd.)

Stavba bude provedena podle projektové dokumentace , kterou vypracovala společnost ADAM PRVNÍ spol. s r.o., akademickým arch. Miroslavem Chaloupkou, Jindřišská 746, 530 02 Pardubice, č. autorizace : ČKA 01 818, a dle stavebního povolení č.j.: 169-04309/09/SÚ/VDu vydané 5.8.2009 s nabytím právní moci dne 08.08.2009.

Vybavení gastroučebny :

- Umyvadlo se skřínkou na úklidové prostředky - nerez
- Elektrický konventomat kapacity 6 Gn1/1
- Gastronádoby do konventomatu (sada)
- Vozík na GN
- Udící jednotka
- Zásuvná sprcha
- Automatický změkčovač vody s časovou regulací
- Šokový zmrazovač a zchlazovač
- Napařovač
- Myčka
- Nerezový dvou dřez
- Nerezový stůl - 3 druhy
- Nástěnná skřínka
- Stolní váha
- Univerzální robot
- Sada 5 ti kusů - plátkovač
- Kráječ
- Mrazák
- Lednice
- Vyhřívaný zásobník na talíře
- Kamera a kamerový systém (viz. stavební rozpočet)
- Prezentační stolek pojízdný
- Rožeň
- MONOBLOK : viz. rozpočet
- Ele. Fritéza
- Koš
- Vařič těstovin + 4 koše
- Indukční gril
- Indukční plotna
- Vyhřívaná skříň s kapacitou min. 45 kg
- Nerez nádoby 2 ks
- Nádobí pro indukci (soubor)
- Chlazená skříň

Přesná a podrobná specifikace vybavení je rozepsána v příloze č.3 (položkový rozpočet projektu)

MÍSTO REALIZACE ZÁMĚRU

Ulice, číslo popisné/or.	U Josefa 118
PSČ, obec, část obce	530 09 Pardubice
Obec s rozšířenou působností	Pardubice
Okres – NUTS IV	Pardubice
Kraj – NUTS III	Pardubický
Region – NUTS II	Severovýchod
Číslo parcely	St.p.č 9261

Analýza cílových skupin

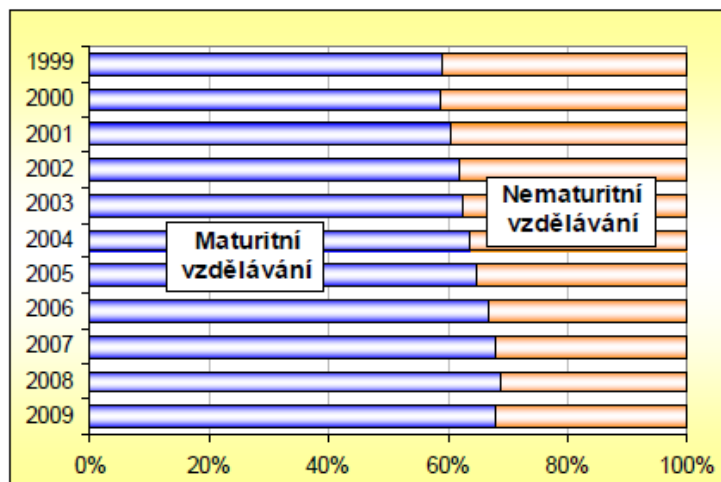
Cílová skupina je rozdělena na dvě sekce.

Jedna sekce jsou žáci po absolvování základní školní docházky, kteří se snaží najít obor v oblasti hotelnictví a gastronomie (věk cca 15 – 16 let) muži i ženy. Druhou skupinou jsou ti, kteří chtějí získat nebo prohlubovat a zdokonalovat své znalosti jak teoretické, tak i praktické, a to bez ohledu na to, zda absolvovali střední vzdělání (věk cca 20 –60 let) muži i ženy.

Analýza poptávky :

Od roku 1999 v ČR pozvolna stoupal podíl dětí přijatých na střední odborné školy s maturitou (SOŠ). Od roku 2003 se tento podíl stabilizoval na cca 40 %, ale dále velmi mírně stoupá, jak je vidět v následujícím grafu. Celková neúspěšnost absolventů SOŠ na trhu práce je hned po absolventech gymnázií nejmenší a od roku 2003 významným způsobem klesá viz. tabulka níže. Postupně se tedy snižuje podíl nematuritního vzdělávání.

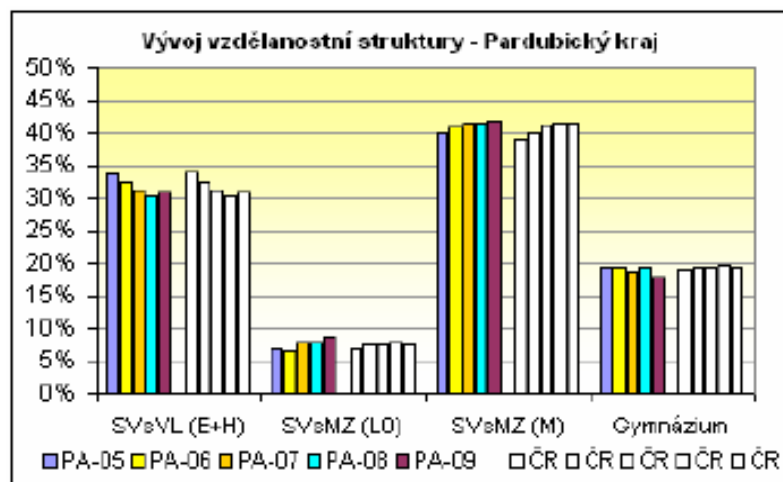
Obr. 2: Vývoj podílů žáků vstupujících do oborů středního vzdělání vedoucích/nevedoucích k získání maturitní zkoušky v denní formě po ukončení povinné školní docházky



Zdroj : studie vývoje vzdělanosti a oborové struktury2009/2010, Ing. Jiří Vojtěch

Ve všech údajích a propočtech jsou **zahrnuti i žáci a studenti přijímaní ke studiu v neveřejných školách**. Jejich počet v denní formě v oborech pro žáky po základním vzdělání je **15 042, což představuje 11,8 % přijímaných**. V oborech odborného vzdělávání je 13 199 nově přijatých, v oborech poskytujících výuční list to je 3 902 žáků (9,8 %), ve studijních oborech SOU 1283 žáků (13,6 %) a ve studijních oborech poskytujících střední vzdělání s maturitní zkouškou odborného charakteru 7 934 nových žáků (15 %) – procenta jsou určována z počtu nově přijímaných v dané kategorii vzdělání.

Vývoj vzdělanostní struktury žáků nově přijímaných do středního vzdělávání a vyššího odborného vzdělávání – Pardubický kraj.



Zdroj : studie vývoje vzdělanosti a oborové struktury2009/2010, Ing. Jiří Vojtěch

V oborech středního vzdělávání s výučním listem po mnoha letech mírného poklesu počtu i podílů žáků **došlo k nárůstu jejich podílu** – v roce 2008 byl podíl 30,26 %, ten narostl na 31,09 z těch, kteří jsou nově přijatí ze základního vzdělávání (v absolutních číslech jde vzhledem k poklesu populace o snížení počtu o 129 žáků).

Počet nově přijatých žáků do 1 ročníku dle oborů :

Stav k 15.10. příslušného roku

Denní studium		Střední vzdělávání s výučním listem - E + H										
Skup.ob.	2004		2005		2006		2007		2008		2009	
	počet	%	počet	%	počet	%	počet	%	počet	%	počet	%
16 Ekologie a ochr. ŽP	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
18 Informatické obory	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
21 Hornictví, hutn. a slév.	90	0,2%	75	0,2%	38	0,1%	37	0,1%	61	0,2%	55	0,1%
23 Strojírenství a str.výr.	8132	16,6%	8386	18,0%	8626	19,0%	8593	20,5%	8663	21,7%	7683	19,3%
26 Elektr.,telekom. a VT	3887	7,9%	3610	7,8%	3338	7,3%	2707	6,4%	2459	6,2%	2513	6,3%
28 Tech.chemie a ch.sil.	390	0,8%	398	0,9%	296	0,7%	180	0,4%	159	0,4%	98	0,2%
29 Potravinářství a p.ch.	2759	5,6%	2663	5,7%	2588	5,7%	2194	5,2%	2006	5,0%	2145	5,4%
31 Text.výr. a oděvnictví	1392	2,8%	938	2,0%	815	1,8%	499	1,2%	254	0,6%	198	0,5%
32 Kožed. a obuv.-plast	75	0,2%	45	0,1%	29	0,1%	31	0,1%	25	0,1%	22	0,1%
33 Zprac.dřeva a hud.a.	3498	7,1%	3120	6,7%	2734	6,0%	2592	6,2%	2363	5,9%	2340	5,9%
34 Polygrafie a další	438	0,9%	408	0,9%	417	0,9%	391	0,9%	420	1,1%	312	0,8%
36 Stavebnictví, g.a.k.	5088	10,4%	4565	9,8%	4248	9,3%	4220	10,0%	4177	10,5%	4768	12,0%
37 Doprava a spoje	126	0,3%	100	0,2%	151	0,3%	72	0,2%	75	0,2%	70	0,2%
39 Spec. a interd.ob.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	58	0,1%
41 Zemědělství a lesn.	3729	7,6%	3758	8,1%	3634	8,0%	3365	8,0%	3189	8,0%	3353	8,4%
43 Veterinářství a v.p.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
53 Zdravotnictví	0	0,0%	112	0,2%	166	0,4%	222	0,5%	209	0,5%	177	0,4%
61 Filozofie, teologie	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
63 Ekonomika a adm.	837	1,7%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
64 Podnikání v ob.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
65 Gastron.,hotel.a tur.	10984	22,4%	10617	22,8%	10813	23,8%	10207	24,3%	9576	24,0%	9411	23,7%
66 Obchod	3918	8,0%	3854	8,3%	3479	7,6%	2922	7,0%	2531	6,4%	2533	6,4%
68 Právní a veřejn.činn.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
69 Osobní a prov.sl.	3303	6,7%	3479	7,5%	3751	8,2%	3475	8,3%	3425	8,6%	3693	9,3%
72 Public.,knihov.a inf.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
75 Pedag.,učitel.a soc.p.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
78 Obecně odborná př.	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
82 Umění a užité umění	394	0,8%	379	0,8%	365	0,8%	303	0,7%	266	0,7%	300	0,8%
Celkový součet	49040	100,0%	46507	100,0%	45488	100,0%	42010	100,0%	39858	100,0%	39729	100,0%

Denní studium Střední vzdělávání s maturitní zkouškou (odborné) - M

Skup.ob.	2004		2005		2006		2007		2008		2009	
	počet	%	počet	%	počet	%	počet	%	počet	%	počet	%
16 Ekologie a ochr. ŽP	677	1,3%	674	1,3%	600	1,1%	623	1,1%	676	1,2%	715	1,3%
18 Informatické obory	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	111	0,2%	2225	4,2%
21 Hornictví, hutn. a slév.	140	0,3%	88	0,2%	61	0,1%	70	0,1%	54	0,1%	12	0,0%
23 Strojírenství a str.výr.	4118	7,6%	4007	7,5%	4209	7,5%	3859	7,0%	3882	7,1%	3232	6,1%
26 Elektr.,telekom. a VT	5632	10,4%	5623	10,5%	6033	10,7%	6140	11,1%	6068	11,0%	4388	8,3%
28 Tech.chemie a ch.sil.	661	1,2%	600	1,1%	481	0,9%	450	0,8%	508	0,9%	407	0,8%
29 Potravinářství a p.ch.	453	0,8%	354	0,7%	341	0,6%	304	0,6%	297	0,5%	311	0,6%
31 Text.výr. a oděvnictví	793	1,5%	602	1,1%	522	0,9%	434	0,8%	393	0,7%	309	0,6%
32 Kožed. a obuv.-plast	85	0,2%	84	0,2%	81	0,1%	68	0,1%	63	0,1%	42	0,1%
33 Zprac. dřeva a hud.a.	351	0,6%	374	0,7%	314	0,6%	336	0,6%	226	0,4%	301	0,6%
34 Polygrafie a další	186	0,3%	146	0,3%	198	0,4%	216	0,4%	278	0,5%	259	0,5%
36 Stavebnictví, g. a k.	3532	6,5%	3272	6,1%	3343	5,9%	3374	6,1%	3262	5,9%	3184	6,0%
37 Doprava a spoje	1232	2,3%	1206	2,3%	1135	2,0%	1153	2,1%	1144	2,1%	1222	2,3%
39 Spec. a interd.ob.	310	0,6%	343	0,6%	374	0,7%	428	0,8%	410	0,7%	50	0,1%
41 Zemědělství a lesn.	2695	5,0%	2478	4,6%	2554	4,5%	2397	4,3%	2262	4,1%	2272	4,3%
43 Veterinářství a v.p.	297	0,5%	300	0,6%	326	0,6%	367	0,7%	332	0,6%	396	0,7%
53 Zdravotnictví	4805	8,9%	3986	7,4%	4035	7,2%	3635	6,6%	3421	6,2%	3217	6,1%
61 Filozofie, teologie	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
63 Ekonomika a adm.	11122	20,6%	10978	20,5%	11239	19,9%	10396	18,8%	10354	18,8%	12035	22,7%
64 Podnikání v ob.	3205	5,9%	3054	5,7%	3114	5,5%	2859	5,2%	2762	5,0%	19	0,0%
65 Gastron., hotel. a tur.	3459	6,4%	3481	6,5%	4118	7,3%	4052	7,3%	4362	7,9%	4606	8,7%
66 Obchod	107	0,2%	119	0,2%	81	0,1%	75	0,1%	83	0,2%	68	0,1%
68 Právní a veřejn. činn.	2087	3,9%	2100	3,9%	2322	4,1%	2301	4,2%	2455	4,5%	2638	5,0%
69 Osobní a prov. sl.	23	0,0%	82	0,2%	49	0,1%	114	0,2%	87	0,2%	136	0,3%
72 Public., knihov. a inf.	234	0,4%	230	0,4%	231	0,4%	276	0,5%	283	0,5%	286	0,5%
75 Pedag., učitel. a soc. p.	2391	4,4%	2324	4,3%	2589	4,6%	2602	4,7%	2526	4,6%	2670	5,0%
78 Obecně odborná př.	3871	7,2%	5384	10,1%	6294	11,2%	6719	12,2%	6616	12,0%	5929	11,2%
82 Umění a užité umění	1555	2,9%	1615	3,0%	1771	3,1%	1910	3,5%	2020	3,7%	2085	3,9%
Celkový součet	54021	100,0%	53504	100,0%	56415	100,0%	55158	100,0%	54935	100,0%	53014	100,0%

V počtech žáků jsou uvedeni i žáci se zdravotním postižením

Zdroj : studie vývoje vzdělanosti a oborové struktury2009/2010, Ing. Jiří Vojtěch

Z výše uvedených, statisticky podložených, informací vyplývá velký zájem o studium na středních odborných školách s maturitou v celé ČR v oboru gastro (v roce 2004 bylo cca 6,4% ... až na 8,7% v roce 2009, u středních škol s maturitou. U výučních listů je zájem dokonce mnohonásobně vyšší a začíná v roce 2004 na 22,4% a v roce 2009 představuje 23,7%).

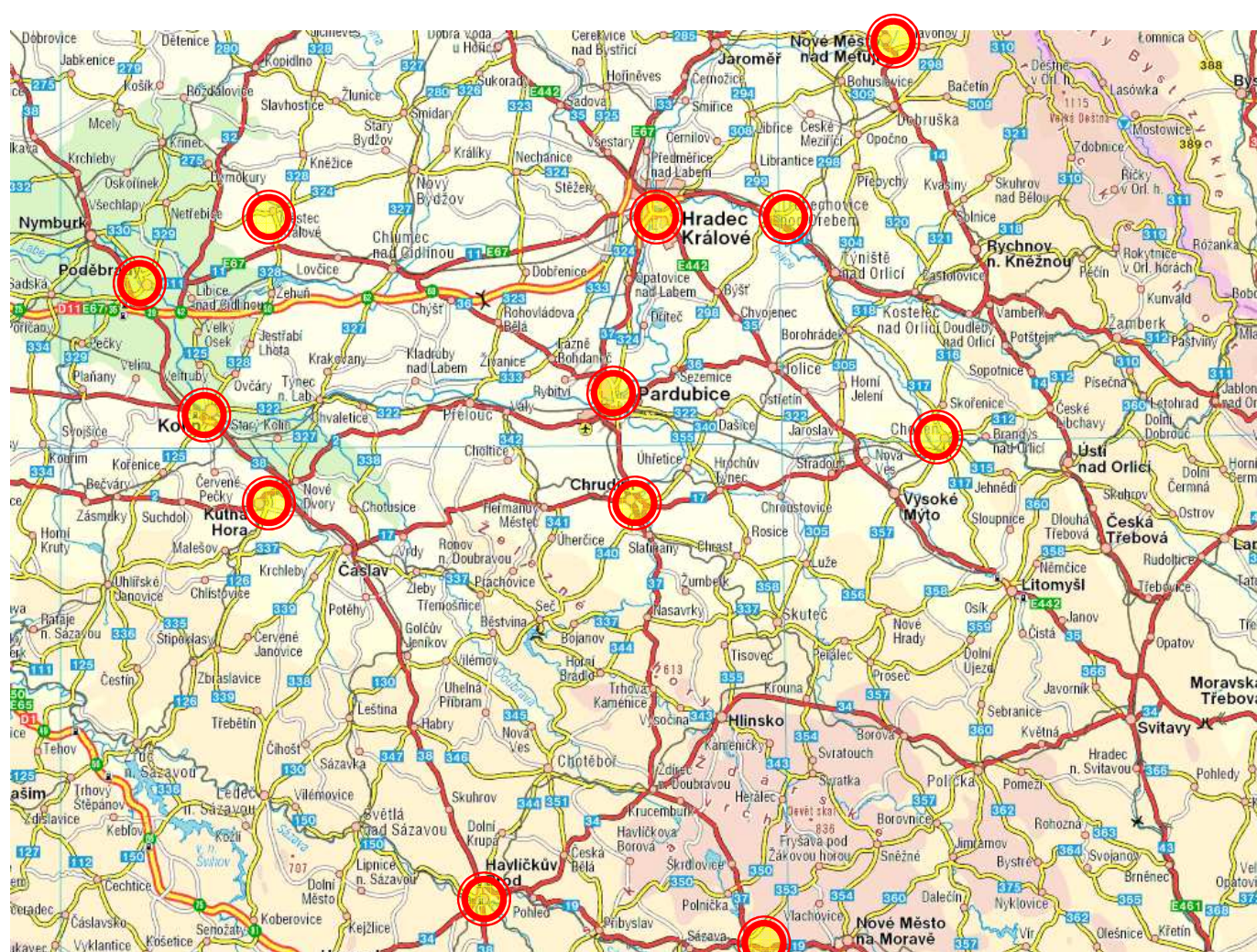
Labská hotelová SOŠ a SOU Pardubice zaznamenávala zvyšování počtu uchazečů až do roku 2009. Současná kapacita školy odpovídá poptávce po vzdělání. Zájem ze strany zaměstnavatelů nadále roste a trvá.

Absolventi se uplatňují v nižších i středních provozních a obchodně ekonomických funkcích v hotelovém průmyslu a v celé oblasti gastronomie, ve firmách spojených s výrobou a distribucí nápojů, potravin a gastronomického zařízení apod. Jedná se např. o funkce kuchař, číšník, barman, cukrář, provozní, recepční, technolog, asistent vedoucího úseku ubytování, asistent šéfkuchaře, vrchní číšník, asistent vedoucího restaurace, referent zásobování apod.

Konkurence

V České republice je okolo 250 školských zařízení poskytujících střední odborné vzdělání v oboru gastronomie a příbuzných oborů. Za přímé konkurenty Labské hotelové SOŠ a SOU Pardubice s.r.o. lze považovat pouze školy ve spádovém regionu. Spádový region lze určit podle trvalého bydliště většiny stávajících studentů. Cca 90 % studentů pochází z Pardubického nebo Královehradeckého kraje. Dále hodně studentů pochází z okresu Havlíčkův Brod, Kolín, Kutná hora a Žďár nad Sázavou. Z těchto krajů a okresů pochází cca 10 % studentů, přičemž nelze pozorovat žádnou kumulaci v určité oblasti.

Umístění škol s obdobným studijním oborem ve spádové oblasti Pardubice je na následující mapce. Škol s podobných studijním oborem je ve spádovém regionu Pardubice a Chrudim (dle výše uvedeného vymezení).



Nejbližší konkurencí Labské hotelové SOŠ a SOU Pardubice s. r. o. je Střední odborná škola cestovního ruchu v Pardubicích a Hotelová škola Bohemia s.r.o. v Chrudimi. Střední odborná škola cestovního ruchu v Pardubicích nemá studijní obor spojený s hotelnictvím a gastronomií, ale pouze obor Management cestovního ruchu. Tato škola proto není přímou konkurencí v oboru. Labská hotelová SOŠ a SOU Pardubice s.r.o. má jako hlavní studijní obor Hotelnictví a turismus a dále učební obory kuchař – číšník a také cukrář, přičemž skladba předmětů je velmi odlišná a rovněž tak kvalifikace absolventů.

Středních škol zaměřených na hotelnictví je však ve vymezeném regionu méně než škol zaměřených na gastronomii a cestovní ruch obecně. Ve výše vymezeném spádovém území se nachází obdobný obor pouze na škole v Chrudimi, Třeběchovicích a v Poděbradech. Konkurence v tomto ohledu proto není příliš silná vzhledem k počtu uchazečů o toto studium a vzhledem k nabídkám na trhu práce, neboť se jedná o v současnosti velmi žádaný obor.

3.1 MARKETINGOVÁ STRATEGIE

3.1.1. Product (produkt):

Obory a jejich charakteristika :

Obor	charakteristika
65-42-M/01 Hotelnictví a cestovní ruch Délka studia: 4 roky	1. Pojetí a cíle Studijní obor Hotelnictví a CR je určen pro přípravu středoškolsky vzdělaných odborníků pro širokou oblast hotelnictví a dalších služeb cestovního ruchu. Perspektivní vývoj hotelového průmyslu a cestovního ruchu vyžaduje, aby absolvent byl připraven na vykonávání odborných činností provozních, obchodně podnikatelských i řídicích v nejrůznějších funkcích a právně organizačních formách podnikání. Tomuto cíli odpovídá i pojetí vzdělávání, které zdůrazňuje uspokojení poptávky po připravených určitým odborným směrem zaměřených absolventech, schopných pružně se adaptovat v konkrétních podmínkách praxe. 2. Obsah všeobecného vzdělávání Obsah všeobecného vzdělávání je vytvořen z jazykového, společenskovedního, matematického, přírodovědného, estetického vzdělávání, vzdělávání v IKT a z vzdělávání pro zdraví. Jazykově je žák vzděláván v mateřském jazyce a ve dvou cizích jazycích. V souvislosti s jazykovým vzděláváním získává žák rovněž poznatky a dovednosti spojené s porozuměním slovesnému umění a rozvíjí schopnost estetického zážitku. Část jazykového vzdělávání přesahuje do odborné oblasti, spojené s žákovou profesní přípravou. Společenskovední vzdělávání je založeno na vybraných poznatcích z příslušných vědních disciplín tvořících didaktický systém tak, aby byly žádoucím způsobem ovlivněny postoje žáka a jeho hodnotová orientace. Dějepisná složka této oblasti je obsahově zaměřena na české i klíčové světové dějiny se záměrem, aby žák pomocí poznání minulosti lépe porozuměl současnosti. V matematickém vzdělávání je kladen důraz na osvojení základů středoškolské matematiky. Obsah je vybrán z hlediska běžných životních a profesních potřeb žáků. Přírodovědné vzdělávání je chápáno jako průprava pro výuku odborných předmětů, proto je zastoupeno základy přírodních věd a slouží i k ekologické výchově. 3. Obsah odborného vzdělávání Obsah odborného vzdělávání je vymezen a uspořádán tak, aby poskytl žákům odbornou přípravu zaměřenou na důkladné osvojení základů gastronomie a techniky služeb v oblasti stravování a ubytování (těžiště v 1. polovině studia) a dále pevný poznatkový základ z ekonomických disciplín a obchodně podnikatelských činností (těžiště ve 2. polovině studia). Velká pozornost je průběžně věnována důslednému využití těchto osvojených znalostí k řízení hotelového provozu a dalších služeb cestovního ruchu a vytváření adekvátních profesních dovedností. Mimořádný význam pro vzdělávání má praxe žáků, vykonávaná v průběhu studia v tuzemských a zahraničních zařízeních. Nedílnou součástí přípravy je ekologická výchova, která organicky propojuje všemi vyučovacími předměty.
68-43-M/01 Veřejnosprávní činnost	1. Pojetí a cíle Studijní obor Veřejnosprávní činnost připravuje žáky pro výkon ucelených agend v rámci samostatné působnosti obcí a měst a dílčích správních agend územních, ústředních nebo jiných orgánů státní správy, zejména těch, které mají sídlo v regionu školy. Cílem studia je vybavit žáka kompetencemi nezbytnými pro profesní uplatnění a celoživotní učení. 2. Obsah všeobecného vzdělávání Obsah všeobecného a odborného vzdělávání je zpracován do obsahových okruhů. Učivo v jednotlivých předmětech spolu vzájemně souvisí. Cílem je osvojování učiva ve vzájemných souvislostech s důrazem na rozvíjení klíčových kompetencí. Jazykové vzdělávání plní funkci socializační a kulturně vzdělávací, rozvíjí komunikativní kompetence žáků v mateřském jazyce a cizích jazycích, učí je vstupovat do vzájemných kontaktů s druhými lidmi, pomáhá jim uplatnit se ve společnosti, zprostředkovává jim potřebné informace a přibližuje kulturní a jiné hodnoty. Společenskovední vzdělávání má multidisciplinární charakter. Základním cílem je rozvíjet sociální a osobnostní kultivaci. Matematické vzdělávání rozvíjí matematické myšlení a potřebné numerické i funkční dovednosti a návyky. Matematika výrazně formuje intelektuální schopnosti žáků.

	Přírodovědné vzdělávání obsahuje vybrané poznatky z ekologie, chemie a fyziky. Jejich průřezová témata pomáhají žákům pochopit jevy a procesy v přírodě i osobním životě. Estetické vzdělávání posiluje kulturní a výchovné vlivy na žáky. V oblasti uměleckého estetického působí především na emocionální stránku lidské psychiky a podněcuje i vlastní tvůrčí aktivitu žáků. 3. Odborné vzdělávání Právo a veřejná správa seznamuje se systémem práva v demokratickém státě. Žáci jsou vedeni k dovednosti pracovat s právními prameny. Ekonomika poskytuje žákům základní poznatky a dovednosti z ekonomiky včetně ekonomiky měst, obcí a daného regionu a dalších souvisejících disciplín. Evropské dimenze se zabývají otázkami Evropy, budování a rozvoje EU a evropských institucí, mezinárodní spolupráce. Sociální komunikace a rozvoj osobnosti prohlubují dovednosti sociální interakce a komunikace, žáci si osvojují metody vedení druhých lidí, týmové práce a kooperace. Práce s informacemi a administrativa je důležitá pro praktickou činnost žáků. Žáci se učí zpracovávat správní agendy a pracovat s moderní kancelářskou a výpočetní technikou. Přípravují se na poradenskou činnost.
29-54-H/002 Cukrář – výroba 29-54-H/01 Cukrář délka 3 roky, denní studium, zakončeno závěrečnou zkouškou	1. Pojetí a cíle Učební obor cukrář připravuje žáky pro pozice velkých středně velkých a malých provozoven. Přípravuje je též i na vlastní samostatnou podnikatelskou činnost. Tento obor umožňuje získání všeobecných a odborných znalostí, vědomostí, potřebných k vykonávání povolání cukrář. 2. Obsah všeobecného vzdělávání Obsah všeobecného vzdělávání je zpracován do obsahových okruhů. Učivo v jednotlivých předmětech spolu vzájemně souvisí. Cílem je osvojování učiva ve vzájemných souvislostech s důrazem na rozvíjení klíčových kompetencí. Jazykové vzdělávání plní funkci socializační a kulturně vzdělávací, rozvíjí komunikativní kompetence žáků v mateřském jazyce a cizích jazycích, učí je vstupovat do vzájemných kontaktů s druhými lidmi, pomáhá jim uplatnit se ve společnosti, zprostředkovává jim potřebné informace a přibližuje kulturní a jiné hodnoty. Společenskovední vzdělávání má multidisciplinární charakter. Matematické vzdělávání rozvíjí matematické myšlení a potřebné numerické i funkční dovednosti a návyky. Matematika výrazně formuje intelektuální schopnosti žáků. Přírodovědné vzdělávání obsahuje vybrané poznatky z ekologie, chemie a fyziky. Jejich průřezová témata pomáhají žákům pochopit jevy a procesy v přírodě i osobním životě. Estetické vzdělávání posiluje kulturní a výchovné vlivy na žáky. V oblasti uměleckého estetického působí především na emocionální stránku lidské psychiky a podněcuje i vlastní tvůrčí aktivitu žáků. 3. Odborné vzdělávání Žáci jsou připravováni na výrobu cukrářských výrobků a na jejich odbyt. Jsou vedeni k provádění kontroly a zajištění bezpečnosti cukrářských výrobků, k bezpečnosti práce a ochraně zdraví při práci. Jsou vedeni k maximální kvalitě své práce, jednat ekonomicky a v souladu se strategií udržitelného rozvoje.
Kuchař - číšník pro pohostinství 65-51-H/01 Kuchař - číšník délka 3 roky, denní studium, zakončeno závěrečnou zkouškou	2. Pojetí a cíle Učební obor kuchař - číšník připravuje žáky pro pozice velkých středně velkých a malých provozoven v pohostinství. Přípravuje je též i na vlastní samostatnou podnikatelskou činnost. Tento obor umožňuje získání všeobecných a odborných znalostí, vědomostí, potřebných k vykonávání povolání kuchař - číšník. 2. Obsah všeobecného vzdělávání Obsah všeobecného vzdělávání je zpracován do obsahových okruhů. Učivo v jednotlivých předmětech spolu vzájemně souvisí. Cílem je osvojování učiva ve vzájemných souvislostech s důrazem na rozvíjení klíčových kompetencí. Jazykové vzdělávání plní funkci socializační a kulturně vzdělávací, rozvíjí komunikativní kompetence žáků v mateřském jazyce a cizích jazycích, učí je vstupovat do vzájemných kontaktů s druhými lidmi, pomáhá jim uplatnit se ve společnosti, zprostředkovává jim potřebné informace a přibližuje kulturní a jiné hodnoty. Společenskovední vzdělávání má multidisciplinární charakter. Matematické vzdělávání rozvíjí matematické myšlení a potřebné numerické i funkční dovednosti a návyky. Matematika výrazně formuje intelektuální schopnosti žáků. Přírodovědné vzdělávání obsahuje vybrané poznatky z ekologie, chemie a fyziky. Jejich průřezová témata pomáhají žákům pochopit jevy a procesy v přírodě i osobním životě. Estetické vzdělávání posiluje kulturní a výchovné vlivy na žáky. V oblasti uměleckého estetického působí především na emocionální stránku lidské psychiky a podněcuje i vlastní tvůrčí aktivitu žáků. 3. Odborné vzdělávání Žáci uplatňují požadavky na hygienu v gastronomii, na trendy ve výživě s využitím poznatku o potravinách a nápojích. Žáci jsou vedeni k tomu, aby dbali na bezpečnost a ochranu zdraví při práci. Žáci ovládají technologii přípravy pokrmů, ovládají druhy a techniku odbytu, vykonávají obchodně provozní aktivity, jsou vedeni k tomu, aby usilovali o co nejvyšší kvalitu své práce, výrobků a služeb, aby jednali ekonomicky a v souladu se strategií udržitelného rozvoje.

64-41-L/524 Podnikání - denní studium	určeno pro absolventy 3-letých učebních oborů, denní studium (délka 2 roky)
64-41-L/524 Podnikání - dálkové studium	určeno pro absolventy 3-letých učebních oborů, dálkové studium (délka 3 roky)

Veškeré obory jsou koncipovány v souladu s platnou legislativou ČR a to zejména dle nového rámcového vzdělávacího programu – RVP.

Nová gastroučebna je tedy koncipovaná pro tyto obory :

29-54-H/002 Cukrář – výroba	65-42-M/004 Hotelnictví a cestovní ruch
29-54-H/01 Cukrář	65-42-M/01 Hotelnictví a cestovní ruch
65-51-H/002 Kuchař - číšník pro pohostinství	
65-51-H/01 Kuchař - číšník	

3.1.2 Price (cena):

Škola je právnickou osobou vykonávající činnost střední školy a to na základě ROZHODNUTÍ Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy v souladu se zákonem č. 561/2004 Sb. o předškolním, základním, středním, vyšším a jiném vzdělání ve znění pozdějších předpisů. Škola je jmenována ROZHODNUTÍM ze dne 23.4.2009, s účinností od 01.09.2009, č.j.: 640/2009-21.

Jakožto školské zařízení jsme financováni ze státního rozpočtu ČR a to přibližně v rozmezí 90%. 10% pokrývají školské poplatky viz. sazebník níže.

Sazebník školského poplatku :

- pro střední odbornou školu	1570,-Kč/měs.
- pro nástavbové studium denní	1570,-Kč/měs
- pro nástavbové studium dálkové	1570,-Kč/měs
- pro učební obor	I. ročník 200,-Kč/měs
	II. ročník 300,-Kč/měs
	III. ročník 400,-Kč/měs

Vysoká kvalita výuky poskytovaná i díky školnému umožňuje velmi dobré uplatnění absolventů v praxi a studenti mají široké možnosti zajímavých výdělků na odborných praxích a to včetně praxí zahraničních. Školné ani cenová politika školy nebude realizací projektu změněna, projekt pouze přispěje ke zlepšení služeb poskytovaných studentům a rodičům.

3.1.3. Promotion (propagace) a Place (místo):

V současné době Labská hotelová SOŠ a SOU Pardubice, s.r.o. zajišťuje obor Hotelnictví a cestovní ruch a Veřejnosprávní činnost, Střední odborné učiliště zajišťuje učební obor Kuchař - číšník, Cukrář a nástavbové studium. K zefektivnění vzdělávání využíváme detašovaná pracoviště v Pardubicích i mimo region Pardubice. Oba typy škol se nacházejí ve stejné budově.

Škola žákům nabízí :

- moderní vybavení učeben didaktickou technikou, připojení na internet
- nabídku výuky cizích jazyků - AJ, NJ
- četnější dělení tříd
- nižší počty žáků ve skupinách
- širší nabídku volitelných předmětů
- možnost získání osvědčení o průvodcovské činnosti
- možnost absolvování barmanských kurzů a získání barmanského certifikátu důkladné osvojení základů gastronomie a techniky služeb v oblasti stravování a ubytování (praxe v tuzemských a zahraničních zařízeních)
- přípravu absolventů pro dráhu podnikatele, majitele firmy, či společnosti

Jedním ze základních propagačních nástrojů Labské hotelové SOŠ a SOU Pardubice, s.r.o. je vysoká „**firemní kultura**“ a pěstování pocitu sounáležitosti žáků se školou. Studenti chodí na odbornou výuku v **školním profesním oblečení**, které dokresluje a podporuje kulturu školy a společenské chování studentů.

Profesní oblečení zahrnuje:

- profesní oblečení číšníka - chlapci: bílá košile s dlouhým rukávem, černé společenské kalhoty, motýlek, vesta s logem školy; dívky: bílá halenka, černá sukně, vesta s logem školy.
- Profesní oblečení kuchaře – dívky i chlapci: kuchařský rondon s logem školy, bílé kalhoty, kuchařská čepice, zástěra v barvě školy.

Dalším důležitým propagačním nástrojem je účast studentů na významných gastronomických **akcích** a prestižní umístění v **soutěžích**. Z významných gastronomických akcí můžeme vyjmenovat např. uspořádání slavnostního oběda pro prezidentský pár a jeho delegaci v rámci návštěvy pardubického kraje, zajištění významné soutěžní gastronomické akce Gastro Pardubice 2009, uskutečnění rautu pro Magistrát města Pardubic v rámci vyhodnocení nejlepších sportovců regionu, zajištění obsluhy při slavnostním obědě na Pražském hradě pořádaného prezidentem republiky, zorganizování významné soutěžní gastronomické akce Gastro Hradec Králové 2009, uspořádání 7. ročníku juniorské barmanské soutěže Labský pohár 2010, úzká spolupráce s Univerzitou Pardubice při gastronomickém zajištění jimi pořádaných akcí a kongresů .

Naši žáci získali ocenění v těchto soutěžích: 2. místo v soutěži kuchařských týmů Gastro Pardubice 2009, 1. místo v kategorii družstev a 1. místo v kategorii jednotlivců na 11. ročníku kroměřížské juniorské koktejlové soutěži, 2. a 4. místo na barmanské soutěži s mezinárodní účastí Bacardi – Martini Cup 2010, 2. místo na 5. ročníku Mistrovství republiky kuchařů a cukrářů.

Studenti se těchto akcí zúčastňují ve školním profesním oblečení a vzhledem ke svým úspěchům šíří její dobré jméno.

Dále škola používá běžné komunikační a informační nástroje:

- **internetové stránky** www.labskahotelovaskola.wz.cz – zde informuje nejen o studijních oborech, ale i o svých aktivitách a bude zde informovat i o realizaci projektu
- informační **brožury a almanachy**
- **dny otevřených dveří** – konají se pravidelně v listopadu, prosinci a lednu a jsou pro ně každoročně připravovány tištěné reklamní brožury s informacemi o škole
- reklama v místním tisku a v oborovém tisku

Po realizaci projektu budou používány stejné propagační kanály a nástroje. Na internetových stránkách bude umístěna publicita projektu, aby byl vyzdvížen inovativní charakter školy a snaha jejího přibližování k praxi a vysoká uplatnitelnost jejích absolventů.

Povinná publicita projektu bude zajištěna umístěním tabulek nebo nálepek na všech pořízených přístrojích, umístění odkazu na internetové stránky školy a instalace pamětní desky u vchodu

3.2. VEŘEJNÁ PODPORA

Dotace na projekt bude řešena jako podpora **de minimis** v souladu s nařízením Komise (ES) č. 1998/2006 o použití článku 87 a 88 Smlouvy na podporu de minimis. Celkové výše podpory de minimis poskytnutá jednomu podniku nesmí překročit během tří fiskálních let akvivalintní částku 200 000 EUR. Do výčtu tohoto stropu musí být započteny všechny podniku poskytnuté podpory de minimis bez ohledu na jejich cíle nebo podobu.

Projekt žádá o podporu v režimu De Minimis, pro výši podpory a způsobilost vedlejších výdajů není proto relevantní, zda projekt zakládá veřejnou podporu, neboť dle pravidel se na něj nahlíží, jako by nezakládal. Posouzení z hlediska veřejné podpory však níže uvádíme.

V souladu s články 87 a 89 Smlouvy o založení Evropského hospodářské společnosti z roku 1957 jsou jako projekty zakládající veřejnou podporu kvalifikovány aktivity splňující zároveň 4 následující znaky:

1. *Dotace je poskytnuta z veřejných prostředků*
2. *Příjemce provozuje ekonomickou činnost*
3. *Je narušena či (potenciálně) ohrožena hospodářská soutěž*
4. *Podpora ovlivní obchod mezi členskými státy*

Pro posouzení, zda projekt zakládá veřejnou podporu posoudíme tyto 4 podmínky:

1. *Dotace je poskytnuta z veřejných prostředků*

Tato podmínka je splněna, dotace z ROP Severovýchod je dotací z veřejných prostředků.

2. *Příjemce provozuje ekonomickou činnost*

Žadatel o podporu je společnost s ručením omezeným provozující vzdělávací činnost a na tuto činnost je zaměřena realizace projektu. Jelikož škola je soukromým subjektem, jedná se o ekonomickou činnost a tato podmínka je rovněž splněna.

3. *Je narušena či (potenciálně) ohrožena hospodářská soutěž*

Hotelová škola jako soukromá střední škola může vytvářet konkurenci pro ostatní školy v regionu vymezeném jako tržní segment. Realizací projektu proto může být částečně narušena hospodářská soutěž a to vznikem konkurenční výhody. Tato podmínka je rovněž splněna

4. *Podpora ovlivní obchod mezi členskými státy*

Jelikož je škola soukromým subjektem a její absolventi nachází uplatnění jak u místních tak u zahraničních podniků, může být potenciálně v malé míře ovlivněn i obchod mezi členskými státy. Tato podmínka je splněna.

ZHODNOCENÍ

Projekt by dle uvedených pravidel zakládal veřejnou podporu, žádá však o podporu **v režimu De Minimis**, na nějž se tato pravidla nevztahují.

4. Technické a technologické řešení projektu

Podrobné technické řešení je popsáno v příloze projektová dokumentace, zpracované společností ADAM PRVNÍ spol. s r.o., akademickým arch. Miroslavem Chaloupkou, Jindřišská 746, 530 02 Pardubice, č. autorizace: ČKA 01 818, a dle stavebního povolení č.j.: 169-04309/09/SÚ/VDu vydané 5.8.2009 s nabytím právní moci dne 08.08.2009.

4.1 Výchozí situace

Škola vznikla v roce 1995 na základě zájmu žáků a rodičů o tento typ střední odborné školy, který oblasti a samotným Pardubicím chyběl. V roce 1997 došlo k integraci hotelové školy a středního odborného učiliště.

Místo stavby se nachází v centrální části Pardubic na ulici U Josefa 118, 530 09 Pardubice.

Objekt č.p. 118 byl postaven již v 90 letech a slouží jako střední odborná škola a střední odborné učiliště. Objekt je vybaven všemi v území dostupnými rozvody technické infrastruktury a připojen k veřejné dopravní síti.

4.2 Navrhované řešení

Realizace projektu spočívá ve vybudování GASTROUČEBNY (1.01) a její vybavení. Dále pak ve vybudování učeben č.1 (1.02) a č.2 (1.05) a k tomuto pochopitelně i sociální zařízení (WC muži, ženy, umývárna, úklidová místnost) a sklady.

Gastroučebna bude zařízena moderním vybavením, které odpovídá současným trendům v gastronomii. Do učebny gastronomie bude pořízeno i vybavení pro interaktivní vyučování.

Z moderního vybavení to bude zejména nový univerzální robot, konvektomat hold-o-mat, cukrářská pec, multifunkční pánve a další vybavení pro chlazení a drobnější moderní spotřebiče odpovídající současnému vybavení používanému v gastronomické praxi (dle přílohy výkazu výměru).

Strategickým cílem projektu je přiblížení výuky profesní praxi a zvýšení zaměstnanosti absolventů.

K realizaci strategického cíle povede splnění dílčích cílů projektu:

1. vybavení odborných gastronomických učeben moderními přístroji, které jsou běžně používány v praxi a jsou v souladu se současným trendem v tomto oboru.
2. rozšíření výuky o nové prvky výuky
3. sdílení teoretických a praktických poznatků s ostatními školami spolupracujícími v rámci projektu Leonardo de Vinci

Hlavní aktivity projektu:

- Stavební úpravy – vnitřní dle Projektové dokumentace (stavební část)
- Vybavení gastronomické učebny (dodávky)

Vedlejší aktivity projektu:

- Výběrová řízení 5x
 - o 001 - stavba (součástí je i dodávka – stavební část převažuje) – VZMR III.
 - o 002 stavební dozor (služby) – VZMR I.
 - o 003 publicita projektu (dodávka) – VZMR I.
 - o 004 poradenské agentury na VŘ (služby) – VZMR I.
 - o 005 projekční služby (služby) – VZMR I.
- Přijmutí nového zaměstnance
- Vyhodnocení projektu a vypracování závěrečné zprávy
- Žádosti o platby

Stavební úpravy : dle technické zprávy a výkazu/výměru (položkového rozpočtu)

Vybavení gastroučebny :

- | | |
|---|---|
| • Umyvadlo se skřínkou na úklidové prostředky - nerez | • Mrazák |
| • Elektrický konventomat kapacity 6 Gn1/1 | • Lednice |
| • Gastronádoby do konventomatu (sada) | • Vyhřívaný zásobník na talíře |
| • Vozík na GN | • Kamera a kamerový systém (viz. stavební rozpočet) |
| • Udící jednotka | • Prezentační stolek pojízdný |
| • Zásuvná sprcha | • Rožeň |
| • Automatický změkčovač vody s časovou regulací | • MONOBLOK : viz. rozpočet |
| • Šokový zmrazovač a zchlazovač | • Ele. Fritéza |
| • Napařovač | • Koš |
| • Myčka | • Vařič těstovin + 4 koše |
| • Nerezový dvou dřez | • Indukční gril |
| • Nerezový stůl - 3 druhy | • Indukční plotna |
| • Nástěnná skříňka | • Vyhřívaná skříň s kapacitou min. 45 kg |
| • Stolní váha | • Nerez nádoby 2 ks |
| • Univerzální robot | • Nádobí pro indukci (soubor) |
| • Sada 5 ti kusů - plátkovač | • Chlazená skříň |
| • Kráječ | |

Přesná a podrobná specifikace vybavení je rozepsána v příloze č.3 (položkový rozpočet projektu)

Tabulka jednotlivých místností :

TABULKA MÍSTNOSTÍ

NP	č. m.	název	plocha (m2)	podlaha	stěny	strop
1.NP	1.01	GASTRONOMIC KÁ UČEBNA	80,98	ZÁTĚŽOVÉ PVC (NAPŘ. GERFLOR), KER. DLAŽBA (ÚSEK KUCHYNĚ)	MALBA, KER. OBKLAD NAD LINKOU	MALBA
	1.02	UČEBNA	44,32	ZÁTĚŽOVÉ PVC (NAPŘ. GERFLOR)	MALBA	MALBA
	1.03	CHODBA	20,23	ZÁTĚŽOVÉ PVC (NAPŘ. GERFLOR)	MALBA	MINERÁLNÍ KAZETOVÝ PODHLED 600/600, s.v.=2,7m
	1.04	SKLAD	9,43	ZÁTĚŽOVÉ PVC (NAPŘ. GERFLOR)	MALBA	MALBA
	1.05	UČEBNA*	40,74	ZÁTĚŽOVÉ PVC (NAPŘ. GERFLOR)	MALBA	MALBA
	1.06	SKLAD	5,90	ZÁTĚŽOVÉ PVC (NAPŘ. GERFLOR)	MALBA	MALBA
	1.07	PŘEDSÍŇ	5,51	KER. DLAŽBA	MALBA	MINERÁLNÍ KAZETOVÝ PODHLED 600/600, s.v.=2,7m
	1.08	UMÝVÁRNA	2,86	KER. DLAŽBA	KER. OBKLAD V.=2000 mm	MINERÁLNÍ KAZETOVÝ PODHLED 600/600, s.v.=2,7m
	1.09	WC MUŽI	4,44	KER. DLAŽBA	KER. OBKLAD V.=2000 mm	MINERÁLNÍ KAZETOVÝ PODHLED 600/600, s.v.=2,7m
	1.10	ÚKLID	2,37	KER. DLAŽBA	KER. OBKLAD V.=2000 mm	MALBA
	1.11	UMÝVÁRNA	2,72	KER. DLAŽBA	KER. OBKLAD V.=2000 mm	MINERÁLNÍ KAZETOVÝ PODHLED 600/600, s.v.=2,7m
	1.12	WC ŽENY	9,73	KER. DLAŽBA	KER. OBKLAD V.=2000 mm	MINERÁLNÍ KAZETOVÝ PODHLED 600/600, s.v.=2,7m
celkem 1.NP			229,23			

Zdroj : projektová dokumentace

Aktivity projektu a harmonogram

Aktivity projektu v jeho jednotlivých fázích budou následující:

PŘEDINVESTIČNÍ FÁZE

Hotelová škola pracuje na přípravě projektu již od roku 2008 - 2009. Z průběžného monitorování vyučovacích hodin a potřeb zaměstnavatelů na pracovním trhu byla provedena analýza a určeny potřeby vytvoření nové gastroučebny za účelem přiblížení prostředí výuky reálnému výrobnímu prostředí. Pro realizaci tohoto projektu byly v rámci přípravné fáze zajištěny zdroje financování.

Předinvestiční aktivity projektu jsou následující:

1. Analýza výuky a trhu práce a identifikace potřeb nového vybavení
2. Příprava projektové dokumentace a zajištění finančních zdrojů
3. Příprava žádosti o dotaci
4. Výběrová řízení na dodavatele

INVESTIČNÍ FÁZE

Od ledna 2011 škola naplánovala investiční aktivity tak, aby hlavní část prací proběhla na začátku roku 2011 a aby nenarušovala ostatní výuku.

Investiční aktivity projektu jsou následující:

1. Stavební část (příčky, vzduchotechnika atd. dle výkaz/výměr)
2. Dodání a instalace kuchyňských spotřebičů a vybavení
3. Zajištění publicity
4. Kolaudace a zprovoznění

Po ukončení realizace projektu budou následovat všechny provozní aktivity spojené s projektem.

PROVOZNÍ FAZE

Provoz školy, jeho organizaci a financování zajišťuje a nadále bude zajišťovat sama škola.

Aktivity provozní fáze jsou následující:

1. Provoz učeben
2. Financování provozu školy pomocí přerozdělování prostředků ze školného a vlastních prostředků
3. Údržba učeben

Personálně bude provoz školy zajištěn jejími stávajícími zaměstnanci. Po realizaci projektu nebude nutné rozšiřovat personální kapacity, přesto však bude počítáno s vytvořením jednoho pracovního místa.

Časové rozložení jednotlivých aktivit realizace projektu je v následující tabulce.

Harmonogram je obecný a nepočítá s nepředvídatelnými událostmi, jako je například vliv legislativy, doba schvalování dotace atd. Projekt bude dvouetapový.

Datum zahájení a ukončení projektu:

01.10.2010

31.12.2011

Datum fyzického zahájení a fyzického ukončení projektu:

03.01.2011

30.11.2011

	2010											
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
Zahájení a ukončení projektu:										01.10		
Fyz. zahájení a ukončení projektu:												
Datum žádosti o platbu:												
Výběrové řízení na poradenskou agenturu - pro výběr dodavatele												
Výběrové řízení na stavební část a vybavení												
Výběrové řízení - stavební dozor nad realizací stavby a projekční služby												
Výběrové řízení na publicitu (2 x) 1 x po dobu realizace záměru, 1 x k zajištění publicity na dobu udržitelnosti projektu												
Přijmutí zaměstnance												
Stavební část projektu												
Vybavení gastronomické učebny												
Uvedení do provozu a kolaudace												
Vyhodnocení celého záměru (celé realizace)												

	2011											
	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
Zahájení a ukončení projektu:												31.12
Fyz. zahájení a ukončení projektu:	03.01										30.11	
Datum žádosti o platbu:					31.05							31.12
Výběrové řízení na poradenskou agenturu - pro výběr dodavatele												
Výběrové řízení na stavební část a vybavení												
Výběrové řízení - stavební dozor nad realizací stavby a projekční služby												
Výběrové řízení na publicitu (2 x) 1 x po dobu realizace záměru, 1 x k zajištění publicity na dobu udržitelnosti projektu												
Přijmutí zaměstnance												
Stavební část projektu												

Vybavení gastronomické učebny												
Uvedení do provozu a kolaudace												
Vyhodnocení celého záměru (celé realizace)												

Zdroj: žadatel/upraveno zpracovatelem

Výběrové řízení na dodavatele stavby a dodávky proběhne v 11 /2010. V lednu 2011 bude zajištěna publicita projektu a to po celou dobu realizace a následně po dobu udržitelnosti projektu.

Životnost projektu a plánované opravy a výměny majetku

Fyzická životnost projektu je stanovena na 15 let. Nutná bude však postupná úprava či výměna nábytku a vybavení a to ve vztahu k opotřebení – předpoklad výměny nábytku a vybavení jednou za 5 až 8 let.

Pracovní místa, které budou vytvořena v rámci projektu

Pro realizaci projektu budou veškeré profese zajištěny dodavatelem, který vzejde z výběrového řízení vyhlášeného pro tento projekt.

Pro provoz/výuku v gastronomické učebně bude přijat jeden zaměstnanec.

4.4 Investiční náklady

Celkové náklady se budou pohybovat v hodnotě cca 5.046.152,-Kč z toho investiční způsobilé výdaje v hodnotě **4.806.152,-Kč** (včetně DPH),

Položka investice	Celkem Kč	Neinvestiční
Hlavní výdaje	4.806.152,-	0
Stavební a technologická část stavby	2.233.727,-	0
Vybavení gastroučebny (dodávky)	1.541.400,-	0
Stavební dozor	80.000,-	0
Projekční služby	150.000,-	0
DPH z hlavních výdajů	801.025	0
Vedlejší výdaje		120.000,-
Poradenství - služby k VŘ	0	80.000,-
Publicita projektu	0	20.000,-
DPH z vedlejších výdajů	0	20.000,-
Způsobilé výdaje celkem	4.926.152,-	
Nezpůsobilé výdaje celkem	0	120.000,-
Stavební část stavby	0	0
Vybavení gastroučebny	0	0
Stavební dozor	0	0
Projekční služby	0	0
Poradenství – zpracování žádosti o dotaci	0	100.000,-
DPH z nezpůsobilých výdajů	0	20.000,-
Celkové výdaje projektu	5.046.152,-	

Zdroj: žadatel/upraveno zpracovatelem

4.5 Technický popis projektu

V rámci realizace projektu budou vybaveny tři učebny moderním vybavením nezbytným pro výuku. Gastroučebna (80,98 m²), učebna č.1,02 (44,32 m²) a učebna č.1,05 (40,74 m²).

Učebna č.1 (1,01) - gastroučebna

Učebna pro praktickou výuku, kde se studenti naučí praktickým dovednostem, které jim umožní lepší a rychlejší začlenění na trhu práce. Vybavení učebny nejmodernější technologií je předurčena k zásadnímu požadavku vzdělávacího procesu – k aplikaci teoretických poznatků v praktické činnosti prostřednictvím interaktivní výuky. Audiovizuální technika umožní žákům sledovat v reálném čase technologii přípravy pokrmů ve všech jejích fázích. Konkrétně se naučí: používat moderní kuchyňské vybavení, tradičním i moderním technologiím přípravy pokrmů, šetrnému zpracování surovin s ohledem na zachování nutriční hodnoty pokrmů, hygienickým a estetickým požadavkům při přípravě a servisu jídel.

Učebna č.2 (1,02)

Základní funkcí učebny bude zefektivnit výuku v učebně č. 1. Zde budou žáci připravováni pro praktickou výuku teoretickým výkladem. Žáci budou seznámeni s obsahem konkrétní výuky a návazně na to zpracovávat technologické postupy. Učebna bude také sloužit k upevňování teoretických znalostí. Učebna bude vybavena odbornou literaturou a názornými pomůckami. Vyučujícím bude k efektivní přípravě žáků sloužit interaktivní tabule.

Učebna č.3 (1,05)

Tato učebna bude především sloužit k výuce cizích jazyků, jejich znalost je důležitá pro výkon povolání i pro kvalitní začlenění žáků na trh práce. Povinnými jazyky pro žáky jsou v současné době anglický jazyk a německý jazyk. Škola ale také spolupracuje s partnerskými školami ze Skeleftei (Švédsko), Cesanatika (Itálie) a Wiesau (Německo). Mezi naší školou a jmenovanými školami pravidelně probíhá výměnný pobyt – odborná stáž žáků. Učebna č. 3 bude sloužit pro výuku a jazykovou přípravu žáků v dalších nepovinných jazycích s ohledem na zemi, kterou žáci v rámci odborné stáže navštíví.

WC muži a ženy, umývárna, úklid

Budou sloužit jako nezbytná část pro gastroučebnu. Bez WC a umývárny by vůbec nemohl daný záměr existovat a nebyl by ani schválen hygienou. Jedná se o nutnou a podmíněnou část k výkonu praktické části.

Sklady 1 a 2

Sklad č. 1 bude sloužit pro skladování veškerých surovin potřebných pro praktickou výuku umístěných, jednak v zde instalované lednici, dále v regálech pro ukládání surovin a polotovarů. – sklad č. 2. bude sloužit hlavně k ukládání a skladování inventáře potřebného k provozu a fungování gastroučebny č. 1.

5. Potřeba a zajištění oběžného majetku a investic (dlouhodobého majetku)

Rozdělení fází projektu na

- předinvestiční (žádost, výběrové řízení, projektová dokumentace)
- investiční (stavební úpravy, interiérové vybavení)
- provozní – provoz gastroučebny (doba životnosti projektu je 15 let / 8 let vybavení).

5.1. Potřeba a zajištění investičního majetku

5.1.1. Rozpočet projektu

Položka investice		Celkem Kč	Z toho neinvestiční	Přípravná fáze
01	Hlavní výdaje	4.806.152,-	0	0
01.01	Stavba (stavební část)	2.233.727,-	0	0
01.04	Vybavení (dodávka)	1.541.400,-	0	0
01.05	Nákup služeb - stavební dozor	80.000,-	0	0
01.07	Nákup služeb – projekční služby	150.000,-	0	
01.08	DPH 20%	801.025,-	0	0
02	Vedlejší výdaje		120.000,-	
02.01	Publicita projektu (pamětní deska, internetové stránky)	0	20.000	0
02.03	Poradenství - služby k VŘ (82%)	0	80.000	0
	DPH z vedlejších výdajů	0	20.000	0
03	Způsobilé výdaje celkem		4.926.152,-	
04	Nezpůsobilé výdaje celkem	0	120.000,-	
Z toho:	Stavební a technologická část stavby	0	0	0
	Stavební dozor	0	0	0
	Projekční služby	0	0	0
	Poradenství – zpracování žádosti o dotace	0	100.000,-	0
	DPH z nezpůsobilých výdajů 20%	0	20.000,-	0
05	Celkové výdaje projektu		5.046.152,-	

Zdroj: žadatel/upraveno zpracovatelem

Komentář k nezpůsobilým výdajům projektu: Mezi nezpůsobilé výdaje projektu byly zařazeny výdaje na zpracování dotace (tj.: žádost o dotaci a Studie proveditelnosti).

Položka investice		Celkem Kč	1 etapa	2 etapa
01	Hlavní výdaje	4.806.152,-	2.860.472,-	1.945.680,-
01.01	Stavba (stavební část)	2.233.727,-	2.233.727,-	
01.04	Vybavení (dodávka)	1.541.400,-	0	1.541.400,-
01.05	Nákup služeb - stavební dozor	80.000,-	0	80.000,-
01.07	Nákup služeb – projekční služby	150.000,-	150.000,-	
01.08	DPH 20%	801.025,-	476.745,-	340.280,-
02	Vedlejší výdaje	120.000,-	120.000,-	
02.01	Publicita projektu (pamětní deska, internetové stránky)	20.000	20.000	0
02.03	Poradenství - služby k VŘ	80.000	80.000	0
	DPH z vedlejších výdajů	20.000	20.000	0
03	Způsobilé výdaje celkem	4.926.152,-	2.980.472,-	2.041.680,-
04	Nezpůsobilé výdaje celkem	120.000,-		
05	Celkové výdaje projektu	5.046.152,-		
	POŽADAVEK NA DOTACI 90% ZV	4.433.536,80	2.682.425.10	1.751.111,70

Zdroj: žadatel/upraveno zpracovatelem

Součástí stavebních nákladů jsou i náklady na slaboproud (v dílčím rozpočtu se jedná o vybavení kamerovým systémem). Tyto náklady budou zahrnuty do stavení části a budou odepisovány společně s technickým zhodnocením (stavební část stavby).

5.1.2. Financování investičního majetku

Finanční krytí projektu včetně DPH bude doloženo v souladu s podmínkami v programu ROP. Financování obytné části bude zajištěno prostřednictvím hypotečního úvěru a částečně vlastních zdrojů. Financování provozní části bude zajištěno z vlastních zdrojů.

Druh finančního krytí	Kč	% celkových nákladů
Celkové způsobilé náklady projektu	4.926.152,-	100%
Z toho cizí zdroje	3.000.000,-	-- -
Z toho vlastní zdroje	1.926.152,-	
Nezpůsobilé náklady projektu	120.000,-	100 %
Z toho cizí zdroje (hypoteční úvěr)	0,-	---
Z toho vlastní zdroje	120.000,-	

Zdroj: žadatel/upraveno zpracovatelem

Jako zdroje krytí plánujeme v roce 2011 úvěr ve výši 3 mil. Kč.

5.1.3. Organizační zajištění a způsob zajištění investic

Za organizační zajištění projektu je zodpovědný vedoucí realizačního týmu, který je blíže popsán v žádosti (záložka Personální zajištění projektu).

Realizační tým a jeho složení

Člen č. 001 – člen realizačního týmu

Jméno a Příjmení	PeaDr. Macl Zdeněk
Funkce ve společnosti	Majitel/jednatel/ředitel
Profesní životopis	Univerzita Karlova Praha - fakulta přírodovědecká a fakulta tělovýchovy a sportu 1952 - 1963 učitel 1963 - 1970 zástupce ředitele 1970 - 1980 ředitel 1980 - 1985 zástupce ředitele gymnázia 1985 - 1990 Krajský pedagogický ústav - kabinet řízení 1990 - 1992 ředitel SOU 1992 - 2010 ředitel hotelové školy 2010 - jednatel společnosti s r.o.
Zkušenosti s realizací obdobných projektů	Od roku 2003 projekt Leonardo da Vinci - stáže Švédsko, Německo a Itálie.
Odpovědnost v projektu	100% zapojení a 100% odpovědnost za realizaci záměru a čerpanou dotaci z EU. Zajištění financování projektu, řízení a koordinace provozu, tvorba cenové politiky. Odpovědnost za dodržování všech legislativních procesů které jsou spojeny s podnikáním a s realizovaným záměrem.

Zdroj : žadatel

Člen č.002 – člen realizačního týmu

Jméno a Příjmení	Vodochodská Libuše
Funkce ve společnosti	Majitelka/jednatelka /zástupkyně ředitele
Profesní životopis	Škola pro společné stravování Mariánské Lázně Doplňkové pedagogické studium pro učitele odborných předmětů 1961 - 1962 vedoucí ŠJ 1962 - 1992 učitelka 1992 - 1993 zástupce ředitele 1993 - 1995 učitelka 1995 - 2010 zástupce ředitele 2010 jednatel společnosti s r.o.
Zkušenosti s realizací obdobných projektů	Od roku 2003 projekt Leonardo da Vinci - stáže Švédsko, Německo a Itálie.
Odpovědnost v projektu	Odpovědnost za zajištění podkladů pro zpracování žádosti a studie ekonom. hodnocení, vedení analytického účetnictví projektu, řízení provozu, zpracování podkladů pro podání žádostí o platbu, monitorovacích zpráv.

Zdroj : žadatel

Člen č.003 – člen realizačního týmu

Jméno a Příjmení	Ak. Arch. Miroslav Chaloupka
Funkce ve společnosti	Projektant/stavební dozor - externí spolupráce
Zkušenosti s realizací obdobných projektů	Ak. arch. Miloslav Chaloupka realizoval v obdobném duchu desítky staveb od malého záměru cca 1 mil. Kč až po záměry cca 70 mil. Kč.
Odpovědnost v projektu	Dozor nad realizací stavební části, kontrola zda souhlasí naceněný výkaz/výměr z VŘ se slepým výkazem/výměrem, dozor nad stavebním deníkem a nad kontrolními dny.

Zdroj : žadatel

Člen č. 004 – člen realizačního týmu

Jméno a Příjmení	Richard Andrlé
Funkce ve společnosti	Ekonom, grantový poradce - externí spolupráce
Profesní životopis	- o Střední průmyslová škola strojírenská (Choceň – Chrudim) - o Metropolitní universita Praha (Mezinárodní vztahy a evr. studie) 2009 1995 – 1999 Zástupce ředitele Plavecké školy, učitel 1999 – 2000 Česká spořitelna a.s – Václ. Náměstí. – poradce klientů 2000 - 2010 First International Company s.r.o – ekonom, grantový poradce
Zkušenosti s realizací obdobných projektů	Zkušenosti s dotacemi z EU od roku 2003 (Phare, Ispra atd.) Později od roku 2004 i z tzv. Strukturálních fondů EU. Zkušenosti s dotacemi a grantovým řízením : - Společný regionální operační program (ca 20 projektů) - Operační program průmysl a podnikání (ca 100 projektů) - OPRLZ (Profese – 3 x projekty) - Program rozvoje venkova (chváleno 100 projektů) - Operační program průmyslu a inovace (ca 100 projektů) - ROP NUTS II (cca 10 projektů) Pochopitelně jsou zde i zkušenosti s řízením projektů, s monitorovacím systémem, auditem a výběrovými řízeními ať dle zákona 40/2004 Sb. / 137/2006 Sb. či dle metodiky jednotlivých operačních programů.
Odpovědnost v projektu	Koordinace činností po dobu realizace záměru, příprava monitorovacích zpráv a podkladů k čerpání dotace. Celková kontrola zda jsou dodržovány legislativní procesy a podmínky poskytnutí dotace.

Zdroj : zpracovatel

Člen č.005 – člen realizačního týmu

Jméno a Příjmení	Ing. Marečková Dana
Funkce ve společnosti	Externí ekonom - externí spolupráce
Zkušenosti s realizací obdobných projektů	Zkušenosti v ekonomickém poradenství cca 10 let. Poradenství u desítek investičních záměrů a to i za využití fondů EU.
Odpovědnost v projektu	Po dobu udržitelnosti bude zajišťovat kontrolu záúčtování dokladů a dotace, bude přítomná kontrolám ve vztahu k projektu.

Zdroj : žadatel

Schůzky realizačního týmu v investiční fázi projektu

Členové realizačního týmu se sešli již desetkrát po dobu přípravy projektu. Další schůzka se plánuje na listopad 2010 kde nastaví další postup spolupráce, budou stanoveny podmínky výběrového řízení. Další schůzka bude po ukončení výběrového řízení – výběru zhotovitele stavebních prací. Dále se členové realizačního týmu budou scházet min. jednou měsíčně na tzv. kontrolních dnech. Po ukončení záměru bude podána žádost o platbu a monitorovací zprávy. Po ukončení fyzické realizace členové projektového týmu vše vyhodnotí a zkontrolují naplnění jednotlivých indikátorů.

Závěrem akce bude zajištěna velká kontrola zaměřená na vedené účetnictví a dodržování legislativních a právních náležitostí.

Schůzky realizačního týmu v provozní fázi projektu po dobu udržitelnosti projektu

Člen týmu	Činnost člena týmu v 5-ti leté udržitelnosti
PaadDr. Zdeněk Macl	Realizace provozní fáze, naplňování hodnot indikátorů, dodržování podmínek dotace a to zejména publicity projektu, vykazovací schopnosti atd.
Richard Andrlé	Tzv. dotační audit tj.: kontrola plnění podmínek dotace a zákonných povinností (výstupem bude roční hlášení z auditu a doporučením pro zlepšování či naplnění povinností).
Vodochodská Libuše	Monitorovací zprávy, čtvrtletní hlášení o majetku a závazcích, příjmech a výdajích provozní fáze. Kontrola účetních dokladů a naplňování ukazatele zaměstnanosti.

Zdroj : žadatel a zpracovatel

Investiční část projektu bude realizována smluvně – dodavatelsky. V otázce dodavatelského zajištění budou provedena výběrová řízení podle pravidel ROP NUTS II Severovýchod – Pokyny pro zadávání veřejných zakázek, které jsou blíže popsány v žádosti (záložka Výběrová řízení).

Plány oprav a výměny majetku :

Předpokládá se, že nemovitost bude bez oprav majetku min. 15 let a to na dobu životnosti investice. Nutná bude však postupná úprava či výměna nábytku a vybavení a to ve vztahu k opotřebení – předpoklad výměny nábytku a vybavení jednou za 5 až 8 let.

5.2. Potřeba a zajištění oběžného a investičního majetku

Všechny investiční výdaje budou pořízeny a zařazeny do majetku žadatele v roce 2011. Bude se jednat o nové investice, které nebyly odepisovány. Způsob odepisování projektových investic je stanoven účetně.

Pořizovací ceny investičních výdajů vycházejí z předběžných poptávek žadatele u potenciálních dodavatelů. Jedna z předběžných nabídek je uvedena jako příloha tohoto dokumentu. Rozpočet projektových výdajů vychází právě z nabídek potenciálních žadatelů.

Dodavatel těchto projektových nákladů bude vybrán na základě výběrového řízení. To bude realizováno dle metodiky Regionálního operačního programu Severovýchod, resp. Zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách. Výběrové řízení bude administrováno a řízeno externí poradenskou službou, která má odborné zkušenosti v této oblasti a která zajistí bezchybný průběh výběrového řízení. Vzhledem k výši investičních nákladů je výběrové řízení kategorizováno jako podlimitní veřejná zakázka.

Investiční majetek bude pojištěn u současného pojistitele majetku žadatele. Pojištění se bude mj. vztahovat na pojištění proti živelním nebezpečím či proti nebezpečí odcizení.

V provozní části projektu bude dlouhodobý majetek udržován, popř. opravován. Žadatel si je vědom vzniku provozních nákladů v období po ukončení realizace projektu. Provozní náklady byly reálně vykalkulovány a jsou zahrnuty v cash–flow projektu.

Servisní podmínky týkající se oprav a údržby projektových investic budou součástí smluvních podmínek s budoucím dodavatelem.

Následující tabulka znázorňuje projektový rozpočet a jeho jednotlivé položky. Detailní rozpis nákladových položek, které tvoří celkový projektový rozpočet tzn. způsobilé i nezpůsobilé výdaje, je uveden v příloze žádosti. Do způsobilých výdajů je zahrnuto DPH investic, neboť žadatel není plátcem DPH.

Investiční majetek lze rozdělit na dva celky.

1) Stavební úpravy (odepisováno jako technické zhodnocení)

Rozpočtové položky stavby, projektční činnost a stavební dozor (zahrnuto v 5 odpisové řadě)

2) vybavení gastroučebny : 1.541.400,- Kč (zahrnuto ve 2 odpisové řadě)

Projektový rozpočet je tvořen rovněž neinvestičními náklady. Do způsobilých výdajů projektu jsou zahrnuty náklady na projektovou dokumentaci ve výši 150 tis. Kč a vedlejší způsobilé výdaje ve výši 120 tis. Kč. Vedlejší způsobilé výdaje jsou tvořeny výdaji na povinnou publicitu a náklady na výběrové řízení. Nezpůsobilé neinvestiční výdaje pak tvoří náklady za zpracování žádosti o podporu a jejich příloh ve výši 120 tis. Kč.

5.2.1. Potřeba oběžného majetku v investiční fázi

Potřeba oběžného majetku v investiční fázi akce, stejně jako výše pohledávek a závazků bude vzhledem k charakteru akce nulová.

5.2.2. Potřeba oběžného majetku v provozní fázi

Finanční prostředky potřebné pro úhradu závazků za projektové výdaje budou řešeny prostřednictvím vlastních i cizích zdrojů. Zdroje financování jsou přesněji definovány v kapitole 6.2.

V provozní části projektu bude již nutné řešit provozní náklady, které budou spadat do kategorie zásob. Zároveň bude nutné vyřešit otázku finančních prostředků k zabezpečení plynulého provozu nových výukových prostor. Oběžný majetek v provozní části projektu bude zahrnovat provozní materiál (potraviny, suroviny, pracovní oděvy, mycí prostředky, kancelářské a výukové potřeby aj.). V provozní části projektu budou rovněž zahrnuty náklady na pravidelnou i mimořádnou opravu a údržbu pořízeného majetku.

V provozní fázi lze očekávat i vznik pohledávek za odběrateli a závazků vůči dodavatelům, jakož i závazků k zaměstnancům a dalším závazků s tím spojených.

U většiny odběratelů se bude uplatňovat platba v hotovosti, u dlouhodobých zákazníků se bude jednat o individuální dobu splatnosti. Tyto závazky budou hrazeny v době jejich splatnosti, případně v hotovosti, nebo v kratší lhůtě než činí splatnost.

5.3. Řízení oběhu účetních dokladů

Žadatel povede odděleně mimo své účetnictví přesné záznamy a účty týkající se realizace akce v souladu s účetními principy stanovenými zákonem č. 563/1991, Sb. v platném znění a s požadavky vykazování finančních zpráv stanovené principy dotačního titulu.

6. Finanční plán projektu

Cílem kapitoly je detailní určení nákladů a výnosů, příjmů a výdajů (cash flow) v investiční fázi (realizace projektu) a provozní fázi (doba životnosti projektu). Dle podmínek osnovy pro ekonomické hodnocení projektů bude finanční plán rozpracován na dobu 5 let provozu.

Do finančního plánu a do následné finanční analýzy byly zahrnuty pouze náklady a výnosy, příjmy a výdaje týkající se podnikatelské části. Investiční náklady na obytnou část a na další investice nesloužící k podnikání nebyly do tohoto finančního plánu zahrnuty.

Žadatel není dosud plátcem DPH, a proto bylo DPH připočítáno mezi investiční uznatelné náklady. K termínu zahájení provozu investice však žadatel již plátcem DPH bude a finanční plán bude muset být upraven.

Na dotčené nemovitosti vázne zástavní právo. V současné době se jedná s MMR o výmazu tohoto zástavního práva. V příloze č. 20 předkládáme stanovisko MMR o akceptaci výmazu. V době podpisu Smlouvy o financování na nemovitosti nebude váznout zástavní právo.

Po jednání s MMR bylo ústně přislíbeno vymazání zástavního práva na nemovitosti do 11/2010.

6.1. Plán průběhu nákladů a výnosů

6.1.1. Plán průběhu nákladů a výnosů v investiční fázi

Investiční fáze je časově vymezena následovně (počátek fyzické realizace záměru) :

	měsíc	rok
Začátek investiční fáze	10	2010
Začátek investičních aktivit (vznik nákladů projektu)	01	2011
Konec investiční fáze	12	2011

Zdroj : žadatel / upraveno zpracovatelem

Veškeré náklady se předpokládají až v roce 2011

NÁKLADY A VÝNOSY V INVESTIČNÍ ČÁSTI PROJEKTU	2011
Investiční náklady	4.806
Nákladové úroky z úvěru (cca 4,5% p.a.)	32
Zpracování žádosti (nezpůsobilé / neinvestiční)	120
Výběrové řízení na dodavatele	96
Osobní náklady	50
Odpisy (ze stavební části a z vybavení gastroučebny)	244
Publicita projektu	24
Náklady celkem	5.372
Výnosy	0
Příjem celkem	0
Čistý hotovostní tok za rok	- 5.372
Čistý hotovostní tok (kumulovaně)	- 5.372

Zdroj : žadatel (žadatel je neplátce DPH – tedy ceny jsou včetně DPH)

V investiční fázi nebude projekt generovat žádné výnosy.

6.1.2. Plán nákladů a výnosů v provozní fázi

	měsíc	rok
Začátek provozní fáze	01	2012
Konec provozní fáze	12	2028

Zdroj : žadatel / upraveno zpracovatelem

Provozní fáze je vymezena dobou životnosti investice, která byla stanovena na 15 let provozu.

Náklady pro provozní fázi jsou rozděleny na provozní, mzdové, finanční a ostatní. Provozní náklady vyjadřují nároky na budoucí provoz a údržbu zařízení bez nákladů na odpisy. Provozní náklady byly stanoveny kvalifikovaným odhadem na základě předpokládaného provozu penzionu. Do provozních nákladů nebyla započítána inflace.

NÁKLADY A VÝNOSY V PROVOZNÍ ČÁSTI	2012	2013	2014	2015	2016	2017
NÁKLADY	1.127	1.127	1.172	1.182	797	802
Nákladové úroky	45	0	0	0	0	0
Pojištění	31	31	31	31	31	31
Provozní náklady	240	250	250	255	260	260
Energie a služby	200	215	215	215	220	220
Náklady na údržbu a opravy	0	0	15	20	25	30
Osobní náklady	100	120	150	150	160	160
Odpisy	511	511	511	511	101	101
VÝNOSY	25.762	25.950	26.105	26.110	26.265	26.270
Školné	8.017	8.200	8.250	8.250	8.300	8.300
Smluvní příjem od MŠMT	17.600	17.600	17.700	17.700	17.800	17.800
Výnosy z prodeje pokrmů (zboží)	145	150	155	160	165	170
Čistý hotovostní tok (rok)	24.635	24.823	24.933	24.928	25.468	25.468
Čistý hotovostní tok (kumulativně)	24.635	49.458	74.391	99.319	124.787	150.255

Zdroj : žadatel / upraveno zpracovatelem

Komentář k jednotlivým položkám:

- Nákladové úroky z úvěru (pouze v roce následujícím po roku realizace)
- Pojištění proti zničení a odcizení (odhad pojistných nákladů)
- Finanční náklady: žadatel bude projekt financovat z vlastních zdrojů a z cizích zdrojů.

Kalkulace tržeb (výnosů):

- Provozní příjem je zajištěn ze státního rozpočtu ČR, kdy je státem garantován provozní příjem a pokrytí mzdových nákladů. Ostatní náklady (školné) jsou kryté z příspěvků žáků (viz. ceník 3.1.2. Price)
- Výnosy z prodeje pokrmů které žáci naší školy vyrobí v rámci své praxe

Jednotlivé náklady na provoz se dají definovat a adekvátně odhadnout. Nicméně příjem (výnosy) se nedají definovat, neboť není možné adekvátně tyto výnosy vyčíslit. Výnosy jsou definovány pouze za celek (za celou společnost a to jak výnosy ze školného, také i přímé dotace z MŠMT). Z tohoto důvodu uvádíme tabulku nákladů a výnosů v provozní části za celou školu (za celý podnikatelský subjekt).

NÁKLADY A VÝNOSY V PROVOZNÍ ČÁSTI						
Celý podnikatelský subjekt	2012	2013	2014	2015	2016	2017
NÁKLADY	25.657	25.712	25.817	25.867	25.512	25.562
Pojištění	31	31	31	31	31	31
Spotřeba materiálu a energie (výkonová spotřeba)	9.000	9.050	9.100	9.100	9.150	9.150
Osobní náklady	16.000	16.050	16.100	16.150	16.150	16.200
Daně a poplatky	30	30	35	35	40	40
Odpisy	511	511	511	511	101	101
Nákladové úroky	45	0	0	0	0	0
Ostatní finanční náklady	40	40	40	40	40	40
VÝNOSY	25.762	25.950	26.105	26.110	26.265	26.270
Školné	8.017	8.200	8.250	8.250	8.300	8.300
Smluvní příjem od MŠMT	17.600	17.600	17.700	17.700	17.800	17.800
Výnosy z prodeje pokrmů (zboží)	145	150	155	160	165	170
Čistý hotovostní tok (rok) +zisk/ - ztráta	+ 105	+238	+ 288	+ 243	+ 753	+ 708
Čistý hotovostní tok (kumulativně)	105	343	631	874	1.627	2.335

Zdroj : žadatel - jedná se o předpokládaný ekonomický vývoj / upraveno zpracovatelem

Provozní Cash-flow jak projektu, tak i celé společnosti je vyrovnané či produkuje přebytek, čistý hotovostní tok je kladný (výnosy převažují nad náklady).

6.2. Plánované stavy majetku a zdrojů krytí

6.2.1. Plánovaný stav aktiv projektu v průběhu investiční fáze :

AKTIVA A PASIVA – BILANČNÍ ČÁST	2011
AKTIVA	5.046
Dlouhodobý majetek (stavba, vybavení)	4.806
Vedlejší výdaje	120
Nezpůsobilé výdaje	120
PASIVA	5.046
Vlastní zdroje žadatele a bankovní účet	2.046
Investiční úvěr	3.000
Kontrolní řádek	0

AKTIVA : V provozní fázi projektu budou na straně aktiv stále uvedeny hodnoty investičního majetku, které budou postupně snižovány vlivem odpisů.

Zároveň budou v aktivech vykazována oběžná aktiva v podobě zásob potřebných k provozování nově vybavených učeben. Bude se jednat o potravinové a surovinové potřeby k výrobě jídel a nápojů, dále o kancelářský materiál a pomůcky jako např. pracovní oděvy, mycí prostředky apod.

PASIVA : Strana pasiv zahrnuje pouze vlastní zdroje žadatele, které budou pokrývat veškeré aktivní položky projektu. Vlastní zdroje žadatele jsou tvořeny dotacemi od MŠMT, školným a hospodářskou činností školy, která zahrnuje tržby za prodej vlastních výrobků.

6.2.2. Plánovaný stav aktiv projektu v průběhu provozní fáze :

AKTIVA A PASIVA – BILANCE PROJEKTU	2012	2013	2014	2015	2016	2017
AKTIVA (netto)	1.751	423	382	331	331	321
Stavební náklady (resp. investiční náklady)	281	271	261	251	241	231
Vybavení (resp. investiční náklady)	123	82	41	0	0	0
Zásoby	50	70	80	80	90	90
Vlastní zdroje (peníze v hotovosti/na bance)	1.297	0	0	0	0	0
PASIVA	1.751	423	382	331	331	321
Vlastní zdroje ke krytí (vlastní kapitál)	0	423	382	331	331	321
Dotace z EU – ROP 4.2 II. etapa	1.751	0	0	0	0	0
Úvěr(y)	0	0	0	0	0	0
Kontrola rovnosti A = P	0	0	0	0	0	0

Zdroj : žadatel / upraveno zpracovatelem

Aktiva : **Aktiva projektu** v investiční fázi zahrnují investiční majetek snížený o 90% (o hodnotu dotace), jehož prostřednictvím je projekt realizován, včetně DPH 20%, neboť žadatel není doposud plátcem. Dále v prvním roce krytí vlastních zdrojů oproti čerpané dotaci z II. Etapy.

Pasiva : Mezi plánovaná **pasiva** projektu byly zahrnuty jakékoliv zdroje, z nichž je majetek kryt, tzn. vlastní zdroje žadatele, zisk generovaný projektem, a příslušná dotace. V prvním roce pouze dotace z II etapy ROP a v dalších letech vlastní zdroje krytí.

6.3 Plán průběhu cash-flow

Přehled cash-flow představuje projekci nákladů a výnosů do podoby příjmů a výdajů ve finančním vyjádření.

Finanční příjmy představuje kladný tok peněz doprovázený zvýšením stavu peněžních prostředků v pokladně nebo na některém z účtů. Jedná se o příjmy generované projektem, vlastní zdroje žadatele vložené do projektu, dotaci ROP a úvěr.

Finanční výdaje představují záporný tok peněz, doprovázený snížením stavu peněžních prostředků v pokladně nebo některém z účtů. Jedná se o výdaje na realizaci jednotlivých aktivit projektu, provozní výdaje, úroky, mzdové výdaje a výdaje na pojištění a údržbu majetku.

Hotovostní toky projektu jsou v tomto dokumentu rozděleny dle jednotlivých fází projektu na cash-flow projektu v jeho realizační části a cash-flow projektu v provozní části.

Dle harmonogramu projektu bude projekt realizován v období 10/2010 až 12/2011. Provozní část projektu byla vymezena dobou udržitelnosti projektu, tedy 5 let. Cash-flow obou fází projektu se prolínají v roce 2011.

Je důležité připomenout, že žadatele není plátcem DPH a DPH je tak součástí způsobilosti nákladů. Všechny výdajové a příjmové položky v daných cash-flow byly kalkulovány včetně DPH.

6.3.1 Průběh příjmů a výdajů v investiční fázi

Tento hospodářský výsledek investiční fáze slouží jako vstupní údaj pro cash-flow investiční fázi akce.

PŘÍJMY A VÝDAJE V INVESTIČNÍ ČÁSTI PROJEKTU	2011 v tis.Kč
VÝDAJE	5.372
Investiční náklady	4.806
Nákladové úroky z úvěru (cca 3% p.a.)	32
Zpracování žádosti	120
Výběrové řízení na dodavatele	86
Osobní náklady	50
Odpisy (stavba a vybavení)	244
Publicita projektu	24
PŘÍJMY	2.682
Příjem vlastní činnosti	0
Příjem (výnosy) z projektu	0
Dotace ROP 4.2 (z I. Etapy)	2.682
Čistý hotovostní tok za rok	- 2.690

Zdroj : žadatel (žadatel je neplátce DPH – tedy ceny jsou včetně DPH)

Čerpaný úvěr	3.000
Čistý hotovostní tok za rok s úvěrem	310

V investiční fázi představují příjmy poskytnutá dotace, která bude čerpána postupně po ukončení jednotlivých etap, a částečně vlastní zdroje k pokrytí chybějících zdrojů krytí. projekt v investiční fázi negeneruje žádné příjmy. Výdaje představují výdaje na úroky z úvěru s výdaje na investiční majetek, který zahrnuje stavbu vč.vybavení a výdaje na povinnou publicitu.

VÝDAJE

Investičními náklady projektu je pořízení vybavení do třech učeben. Tyto aktivity budou uskutečňovány v letech 2011. Výše výdajů je stanovena na 4.806 tis. Kč.

Splátky úvěru jsou významnou výdajovou položkou v roce 2011 a 2012. V tomto roce bude celková výše splátek úvěru ve výši 3 mil.. Kč. Úvěr bude splacen na začátku roku 2012.

Nákladové úroky souvisejí s financováním projektu. Žadatel bude část investičních nákladů financovat prostřednictvím externího financování od Komerčních bank.

Zpracování žádosti o dotaci je nákladem roku 2011. Celková výše tohoto výdaje je cca 120 tis. Kč. Žádost o dotaci byla zpracována externí poradenskou firmou. V projektu je rovněž plánováno zpracování **výběrového řízení** s pomocí externí poradenské firmy. Výdaje na poradenské služby týkající se výběrového řízení jsou projektovány ve výši cca 100 tis. Kč. Výběrové řízení na dodavatele proběhne 10/11 2010.

Osobní náklady na projektový tým zahrnují mzdové náklady a náklady na povinné odvody zaměstnavatele. Projektový tým je složen ze dvou interních zaměstnanců – manažera týmu a finančního administrátora. Hodinová mzda obou zaměstnanců je shodná a je ve výši cca 150 Kč. Celkový čas strávený řízením a administrací projektu je 30 hodin měsíčně. Osobní náklady celkem 50 tis. Kč.

Vzhledem k spolufinancování projektu z Regionálního operačního programu Střední Čechy je povinná **publicita** projektu. V rámci publicity bude během realizace stavby postaven velkoplošný reklamní panel, jehož pořizovací cena je odhadnuta na 20 tis. Kč.

PŘÍJMY

Jediným příjmem v investiční části projektu, který je spjatý s realizací záměru je čerpání dotace z ROP I. etapy. Dle plánu etap se předpokládá čerpání dotace ve výši 2.682 tis. Kč.

6.3.2.Průběh příjmů a výdajů v provozní fázi

VÝDAJE A PŘÍJMY V PROVOZNÍ ČÁSTI PROJEKTU	2012	2013	2014	2015	2016	2017
VÝDAJE:	616	616	616	671	696	701
Nákladové úroky	45	0	0	0	0	0
Pojištění	31	31	31	31	31	31
Provozní náklady	240	250	250	255	260	260
Energie a služby	200	215	215	215	220	220
Náklady na údržbu a opravy	0	0	15	20	25	30
Osobní náklady	100	120	150	150	160	160
PŘÍJMY :	27.513	25.950	26.105	26.110	26.265	26.270
Školné	8.017	8.200	8.250	8.250	8.300	8.300
Dotace MŠMT	17.600	17.600	17.700	17.700	17.800	17.800
Dotace ROP – II. Etapa	1.751	0	0	0	0	0
Výnosy z prodeje výrobků	145	150	155	160	165	170
Čistý hotovostní tok (rok)	26.897	25.334	25.489	25.439	25.569	25.569
Čistý hotovostní tok (kumulovaně)	26.897	52.231	77.720	103.159	128.728	154.297

Zdroj : žadatel / upraveno zpracovatelem

VÝDAJE : Výdajová stránka projektu je převážně tvořena provozními náklady, které zahrnují náklady na **pojištění** budovy ve výši 31 tis. Kč, náklady na **energie** ve výši 220 až 220 tis. Kč, náklady na provoz ve výši 240 – 260 tis. Kč, náklady na údržbu ve výši 15 až 30 tis. Kč a ostatní náklady na provoz. Náklady v jednotlivých letech rostou díky inflaci a zdražování (např. energie).

Nákladové úroky již jsou v provozní části projektu v roce 2012 ve výši 45 tis. Kč (z úvěru splatného začátkem roku 2012). V dalších letech jsou nulové, neboť celý úvěr bude uhrazen v roce 2012.

PŘÍJMY : Příjmy v provozní fázi projektu jsou tvořeny školným ve výši cca 8.017 až 8.300 tis. Kč. V dalších letech je školné predikováno ve stejné výši s ohledem na princip předběžné opatrnosti. Dotace od MŠMT v roce 2012 je predikována ve výši 17.600 tis. Kč a díky nárůstu dětí bude v jednotlivých letech mírně růst. Tržby za prodej vlastních výrobků jsou po celou dobu udržitelnosti plánovány ve stejné výši, a to 145 tis. Kč. Při predikci příjmů v provozní fázi projektu je zachován konzervativní přístup. Významným příjmem v provozní fázi projektu bude získaná dotace z II. etapy ROP. Její zisk je plánován na leden 2012 – její výše se plánuje na 1.751 tis. Kč.

Jednotlivé náklady na provoz se dají definovat a adekvátně odhadnout. Nicméně příjem (výnosy) se nedají definovat, neboť není možné adekvátně tyto výnosy vyčíslit. Výnosy jsou definovány pouze za celek (za celou společnost a to jak výnosy ze školného, také i přímé dotace z MŠMT). Z tohoto důvodu uvádíme tabulku nákladů a výnosů v provozní části za celou školu (za celý podnikatelský subjekt).

NÁKLADY A VÝNOSY V PROVOZNÍ ČÁSTI						
Celý podnikatelský subjekt	2012	2013	2014	2015	2016	2017
NÁKLADY	25.657	25.712	25.817	25.867	25.512	25.562
Pojištění	31	31	31	31	31	31
Spotřeba materiálu a energie (výkonová spotřeba)	9.000	9.050	9.100	9.100	9.150	9.150
Osobní náklady	16.000	16.050	16.100	16.150	16.150	16.200
Daně a poplatky	30	30	35	35	40	40
Odpisy	511	511	511	511	101	101
Nákladové úroky	45	0	0	0	0	0
Ostatní finanční náklady	40	40	40	40	40	40
VÝNOSY	27.513	25.950	26.105	26.110	26.265	26.270
Školné	8.017	8.200	8.250	8.250	8.300	8.300
Smluvní příjem od MŠMT	17.600	17.600	17.700	17.700	17.800	17.800
Výnosy z prodeje pokrmů (zboží)	145	150	155	160	165	170
Dotace ROP II. etapa	1.751	0	0	0	0	0
Čistý hotovostní tok (rok) +zisk/ - ztráta	1.856	238	288	243	753	708
Čistý hotovostní tok (kumulativně)	1.856	2.094	2.382	2.625	3.378	4.086

Zdroj : žadatel - jedná se o předpokládaný ekonomický vývoj / upraveno zpracovatelem

Z výše uvedené tabulky vyplývá, že projekt ve své provozní fázi vykazuje kladné cash flow a to jak ve vztahům k nákladům projektu, tak i ve vztahu k celkovým nákladům společnosti.

7. Popis očekávaného společenského (socioekonomického) přínosu projektu

Přínosy pro žadatele

- Pro Labskou hotelovou SOŠ a SOU Pardubice, s.r.o. bude mít realizace projektu přínosy zejména ve zlepšení dosud poskytovaných služeb a úrovně výuky a zlepšení praktických dovedností a teoretických znalostí absolventů.
- S výše uvedeným přínosem souvisí zvýšení poptávky po studiu na této škole a zvýšení její prestiže mezi rodiči, studenty i zaměstnavateli.
- Velkým přínosem je rovněž snížení nákladů na provoz díky snížení energetické spotřeby kuchyňských spotřebičů. V rámci projektu budou pořízeny nové moderní spotřebiče s nízkou energetickou náročností, které částečně nahradí stávající spotřebiče s neúměrně vysokou spotřebou energie vzhledem k jejich stáří. Přechodem spotřebičů z energetické třídy C do třídy A dojde k úspoře nákladů na energie až o 50%.

Přínosy pro region a stát

- Projekt bude přínosem pro region zejména Pardubického kraje a to ve zvýšení kvality středního odborného školství.
- Přínosem pro region je snížení nezaměstnanosti absolventů, kteří budou lépe připraveni pro praxi, snáze získají zaměstnání, základní pracovní návyky a budou schopni se bez problémů zapojit do pracovního procesu.
- Dalším přínosem pro Pardubický kraj bude naplnění cílů strategických dokumentů, které byly vytvořeny na základě identifikace potřeb regionu. Konkrétní popis, jak jsou tyto strategické cíle naplněny, je v uveden v příloze Žádosti Soulad s rozvojovými strategiemi.
- Přínosem pro ČR bude příspěvek projektu ke zkvalitnění vzdělávací sítě středních odborných škol jejich úrovně výuky.
- Přínosem pro ČR bude rovněž příspěvek k naplnění cílů strategického dokumentu zpracovaného pro vývoj školství v ČR (viz příloha Žádosti Soulad s rozvojovými strategiemi).
- Přínosem pro státní rozpočet bude vyšší zaměstnanost absolventů a úspory na podpoře v nezaměstnanosti.
- V důsledku realizace projektu, a s ním spojenému snížení nezaměstnanosti absolventů, bude mít sociální dopad v oblasti prevence patologických sociálních jevů, způsobených dlouhodobou a chronickou nezaměstnaností, absolventi získají základní pracovní návyky a budou se moci bez problému zapojit do pracovního procesu.

Přínosy pro cílové skupiny

Cílová skupina	Přínosy
Studenti školy	➤ Zlepšení technické úrovně výuky ➤ Nové prvky a způsoby výuky ➤ Nový předmět výuky ➤ Přiblížení odborné výuky praxi ➤ Zlepšení praktických dovedností v oboru ➤ Lepší uplatnění na trhu práce
Labské hotelové SOŠ a SOU Pardubice, s.r.o.	➤ Lepší pracovní prostředí ➤ Zlepšení komunikace se studenty ➤ Zlepšení názornosti výuky a lepší možnost předávání praktických zkušeností
Rodiče studentů školy	➤ Zlepšení kvality služeb za stejnou cenu školného ➤ Lepší uplatnění jejich dětí na trhu práce
Restaurace a cateringové firmy v regionu Pardubického kraje	➤ Lépe prakticky i teoreticky vybavení zaměstnanci ➤ Mladí a perspektivní zaměstnanci s praktickými zkušenostmi ➤ Nižší náklady na zaškolení a další vzdělávání zaměstnanců ➤ Zkrácení doby zaškolení nových zaměstnanců absolventů

Synergické efekty

Synergickým efektem projektu je rozvoj podnikatelů v oblasti gastronomie, neboť realizací projektu získají kvalitnější pracovní síly a sníží se jejich náklady na zaškolení nových mladých zaměstnanců.

Vliv projektu na udržitelný rozvoj

Projekt má pozitivní vliv na udržitelný rozvoj a životní prostředí. V rámci projektu budou pořízeny nové vysoce úsporné spotřebiče (třídy A) na profesionální přípravu pokrmů a jejich ošetření, které nahradí staré s nepřiměřeně energeticky náročné spotřebiče.

Vliv projektu na rovné příležitosti

Projekt přispěje ke snazšímu začlenění a uplatnění znevýhodněných skupin na trhu práce

Podle zákona o zaměstnanosti se skupinám osob, nějakým způsobem znevýhodněným na trhu práce, věnuje zvýšená péče při zprostředkování zaměstnání a to mimo jiné i osobám do 25 let věku což jsou právě mladí lidé kteří ukončili vzdělání a připravují se na svou budoucí pracovní činnost. Tento záměr díky vybudování praktické části zajistí praxi studentů a tím zajistí jejich lepší přizpůsobivost na budoucím trhu práce.

Identifikace a kvalifikace dopadů realizace projektu na jednotlivé beneficiary, včetně vývoje v čase.

+ pozitivní dopad , - negativní dopad, B – bez vazby

Druh dopadu	+/-	Míra dopadu		
Rozvoj zaměstnanosti v regionu	+	Počet nově zaměstnaných	1	lidé
Zlepšení uplatnění na trhu práce	+	Počet/rok	350	lidé
Zlepšení uplatnění na trhu práce – zvýšení mzdy/platu	+	% nárůst	0	%
Sociální integrace znevýhodněných skupin	+	Počet znevýhodněných lidí	350	lidé
Prevence kriminality –eliminace trestních činů	B			
Prevence vzniku nemocí	B			
Zkrácení léčby pacientů	B			
Snížení úmrtnosti pacientů	B			
Prodloužení života pacientů	B			
Rozvoj CR v regionu	B			
Změna ekologických funkcí území	B			
Zvýšení bezpečnosti dopravy	B			
Zvýšení komfortu cestujících v dopravě(nové DP)	B			
Zvýšení komfortu cestujících při odbavení	B			
Rozšíření cyklostezek	B			
Rozšíření cyklotras s doprovodnou infrastrukturou	B			
Rozšíření cyklotras bez doprovodnou infrastrukturou	B			
Pravidelně udržované běžecké trasy	B			
Bezbariérové úpravy	B			
Zlepšení stavu škol a školských zařízení	+	počet	1	ks
Zlepšení stavu zařízení soc. péče – denní stacionáře	B			
Zlepšení stavu zařízení soc. péče – lůžkové zařízení	B			
Zlepšení stavu parků a veřejné zeleně – klidové zóny	B			
Zlepšení stavu parků a veřejné zeleně – průchozí	B			
Zlepšení stavu veřejných prostranství (mimo parků)	B			

Zdroj : žadatel / upraveno zpracovatelem

Konkrétní scio-ekonomické dopady

Druh dopadu	Jednotky dopadu	2012	2013	2015 – 2028
Zvýšení zaměstnanosti	Počet pracovních míst	1	1	1
Zlepšení uplatitelnosti na trhu práce – střední s maturitou	Celkový počet měsíců	12	12	12
Zlepšení stavu škol a školských zařízení - vybavení	Průměrný počet žáků/studentů	350	350	350
Zlepšení stavu škol a školských zařízení – míra zlepšení současného stavu	Průměrný počet žáků/studentů	350	350	350

Zdroj : žadatel / upraveno zpracovatelem

Očekávané socioekonomické přínosy I.

	Pozitiva-silné stránky (benefity)	Negativa-slabé stránky
Žadatel	Zvýšení konkurenceschopnosti, Zvýšení čistého zisku pro realizaci projektu, Rozšíření kapacit , Zkvalitnění výuky,	Vysoké náklady spojené s realizací projektu.
Cílové skupiny (žáci)	Rozšíření nabídky pro výuku, Lepší uplatnitelnost studentů na budoucím trhu práce,	Žádný negativní vliv není znám.
Město Pardubice	Nárůst kvality učebních oborů, Zkvalitnění výuky v oboru,	Žádný negativní vliv není znám.
Region - Pardubicko	Nárůst kvality učebních oborů, Zkvalitnění výuky v oboru,	Lokální poškozování přírodního prostředí v důsledku přeplnění středisek a přetěžování území. Zvýšení hospodářské aktivity (spotřeba zdrojů) má vliv na zhoršení životního prostředí.
Stát - ČR	Nárůst kvality učebních oborů, Zkvalitnění výuky v oboru,	Lokální poškozování přírodního prostředí v důsledku přeplnění. Zvýšení hospodářské aktivity (spotřeba zdrojů) má vliv na zhoršení životního prostředí ČR.

Zdroj: žadatel/upraveno zpracovatelem

Očekávané socioekonomické přínosy II.

Přínos (benefit) projektu pro:	
Žadatele	Zvýšení konkurenceschopnosti
Cílovou skupinu	Mladí lidé (žáci)
Obec	Pardubice
Region	Pardubicko
Stát	ČR
EU	ANO

8. Řízení rizik

V průběhu celého životního cyklu projektu objektivně existují tendence k ovlivnění, resp. narušení jeho plánovaného průběhu. Náplní této části ekonomického zhodnocení projektu je vypracování přehledu možných rizik, jejich členění a analýza z pohledu předpokládané četnosti jejich výskytu a závažnosti následků.

V další části jsou pak rizika nebo jejich následky, případně sdílení těchto rizik, případně jejich vyloučení. Klasickou cestou k minimalizaci rizik je pečlivé vypracování přípravné a projektové dokumentace, propracování vybrané varianty, prezentace projektu s cílem získat pro jeho realizaci veřejné mínění a kvalitní management po celou dobu životního cyklu projektu.

8.1. Charakteristika rizik a faktorů snižující daná rizika

Riziko činnosti	Faktory snižující riziko
➤ vliv konkurenčních firem (konkurence) ➤ růst cen vstupů (převážně energií) ➤ vládní politika / legislativa	➤ dostatek žáků / obsazenost ➤ zkušenosti podnikatele ➤ dodržování splatnosti při úhradě závazků (riziko druhotné platební neschopnosti) ➤ kvalitní propagace a marketing

Zdroj: Žadatel / upraveno zpracovatelem

8.2. Komentář k vybraným rizikům

- vliv konkurenčních firem: tento faktor se snažíme eliminovat právě investicí do gastroučebny, která bude mít vliv na rozšíření a zkvalitnění výuky
- růst cen vstupů: šetření s energií (přednost dostanou spotřebiče s energetickou náročností A)
- vládní politika / legislativa: soulad veškerých činností s právními normami ČR a EU sleduje vedoucí realizačního týmu

8.3. Komentář k snižování rizik

- dostatek zákazníků: Reaguje na zvýšený zájem o naše školící služby – nárůst žáků
- dlouhodobé zkušenosti: Jednatel a ředitel společnosti pan PaedDr. Zdeněk Macl má velké zkušenosti s řízením lidských zdrojů i s investicemi
- kvalitní propagace a marketing: převážně pomocí www stránek, které se připravují ke spuštění. Podrobněji viz. Kapitola 3.1.3 Promotion a Place

8.4. Stanovení a charakteristika základních forem rizik, dopad na projekt:

Rizika lze definovat jako součin pravděpodobností výskytu určitého nebezpečí a dopadu škod, k nimž může dojít během celého životního cyklu projektu tzn. během investiční i provozní fáze projektu. Tyto výsledky mohou ovlivnit očekávané výsledky projektu. Řízení rizik má za úkol vymezit možná rizika, pravděpodobnost jejich výskytu a určit kroky k eliminaci nežádoucích dopadů na projekt.

Možná rizika byla rozdělena do čtyř skupin podle oblasti jejich vzniku na:

- technická
- finanční
- právní
- provozní

Tabulka analýzy rizik :

Druh rizika	Závažnost rizika	Pravděpodobnost /četnost výskytu	Předcházení/eliminace rizika
Technická rizika			
Nedostatky v projektové dokumentaci	významná	malá	Pro zpracování projektové dokumentace byla vybrána renomovaná společnost, která má dostatečné reference a je zde vysoký předpoklad kvalitního zpracování projektové dokumentace. V případě, že během realizace vyplynou nedostatky v projektové dokumentaci, které by mohly narušit vývoj projektu, budou hned po zjištění řešeny se zpracovatelem
Dodatečné změny požadavků investora	nevýznamná	malá	Technická část projektu byla pečlivě projednána všemi stranami, které se podílely na zpracování projektu a je malá pravděpodobnost, že by tato situace nastala. Pokud nastane bude situace ihned operativně řešena.
Nedostatečná koordinace stavebních prací	významná	občasná	Toto riziko bude eliminováno pečlivým výběrem dodavatele stavebních prací, který má dostatečné zkušenosti, a je zde předpoklad, že všechny práce budou pečlivě plánovány a koordinovány, bude zajištěn kvalitní stavební dohled a průběh realizace projektu bude sledován členem realizačního týmu a případné vzniklé problémy budou okamžitě řešeny.
Výběr nekvalitního dodavatele	kritická	nepřavděpodobná	Nepředpokládá se, že tato situace nastane, pokud však nastane, může mít kritické následky pro projekt. Toto riziko bude eliminováno výběrovým řízením na dodavatele, při kterém bude vybrán dodavatel, který bude mít dostatečné zkušenosti a kvalitní reference.
Nedodržení termínu výstavby	významná	malá	Harmonogram stavebních prací bude sledován členy realizačního týmu. Pokud dojde k posunu harmonogramu, který nebude možné operativně řešit, bude o posunu v harmonogramu informováno dle pravidel programu
Živelné pohromy	katastrofické	malá	Pravděpodobnost výskytu je malá. Toto riziko však nelze ovlivnit. Majetek bude řádně pojištěn. Stavba je v 1 NP a tedy se tato situace nepředpokládá.
Navyšování cen vstupů	významná	občasná	S dodavateli bude sepsána smlouva, která nebude umožňovat navyšování ceny – bude sjednávána pevná cena. Některé

			vstupy, jako elektrická, energie, voda, nemůže žadatel ovlivnit a v provozní fázi je s tímto rizikem počítáno.
Nekvalitní projektový tým	významná	malá	Riziko bude eliminováno pečlivým výběrem pracovníků, kteří mají dostatečné zkušenosti
Finanční rizika			
Neobdržení dotace	významná	malá	Projekt bude realizován i v případě neobdržení dotace, projekt však může být rozprostřen do delšího časového horizontu. Riziko neobdržení dotace bude eliminováno kvalitní přípravou a zpracováním projektu a žádosti.
Nedostatek finančních prostředků na předfinancování a v průběhu realizace projektu	katastrofická	nepravděpodobná	Společnost má již zajištěno dostatečné množství finančních prostředků potřebných k realizaci projektu.
Právní rizika			
Nedodržení Pokynů pro zadávání zakázek	významná	nepravděpodobná	Toto riziko má vliv na obdržení dotace, realizaci projektu však neovlivní (vyjma možného prodloužení doby realizace) Členové realizačního týmu řádně prostudovali Pokyny pro zadávání zakázek a při výběru dodavatele bude podle nich striktně postupováno. Toto riziko je eliminováno výběrem poradenské firmy (člen realizačního týmu), která již realizovala mnoho výběrových řízení, jak podle zákona 137/2007 Sb., tak podle metodik jednotlivých dotačních programů.
Nedodržení podmínek programu ROP	významná	nepravděpodobná	Toto riziko má opět vliv pouze na obdržení dotace, ne na realizaci projektu (vyjma možného prodloužení doby realizace). Toto riziko je opět eliminováno výběrem kvalitní poradenské firmy, která má dostatečné zkušenosti, byla zařazena do realizačního týmu a bude podílet na monitorování průběhu akce a na dodržování všech podmínek ROP NUTS II Severovýchod.
Nedodržení právních norem ČR, EU	významná	nepravděpodobná	Soulad veškerých činností s právními normami ČR a EU sleduje vedoucí realizačního týmu
Nevyřešené vlastnické vztahy	významná	občasná	Jednání s MMR o odstranění zástavy. Viz příloha Studie.

Provozní rizika			
Nedostatek poptávky po službách/výrobcích	významná	nepravděpodobná	Místo realizace se nachází v atraktivní zóně, která již několik let zaznamenává vzrůstající poptávku po vzdělávání – viz. Kapitola 3 analýza trhu. Žadatel vyvíjí dostatečnou marketingovou aktivitu, má zřízeny vlastní www. stránky a propagační letáky. Účastní se kulturních a společenských akcí, kde prezentuje kolu a její zkušenosti.
Nedostupná kvalitní pracovní síla v době udržitelnosti	významná	nepravděpodobná	Riziko nepravděpodobné, nicméně vzhledem k tomu, že MŠMT plánuje úspory, nelze toto riziko pominout. V regionu Pardubice je však dostatek pracovních sil, které mají zkušenosti z oboru a případný nedostatek pracovníků lze ihned řešit.
Nenaplnění partnerských, dodavatelsko-odběratelských smluv	nevýznamné	malé	Riziko je eliminováno kvalitním výběrem dodavatelů. Případné neplnění smluv bude řešeno změnou dodavatele. Bude řešeno ihned pokud bude zjištěno riziko narušení provozu.
Nedodržení monitorovacích ukazatelů projektu	významné	malé	Po celou realizaci a provozu projektu budou monitorovací ukazatele a jejich plnění sledovány realizačním týmem a budou vytvářeny podmínky pro jejich splnění.
Nedostatek finančních prostředků v provozní fázi projektu	významné	nepravděpodobné	Byla zpracována reálná finanční analýza a případný propad cash-flow bude pokryt z prostředků žadatele.

Zdroj: žadatel / upraveno zpracovatelem

9. Podrobné závěrečné hodnocení projektu

9.1. Stručný popis a zdůvodnění realizace akce

Charakter akce je investiční a jeho celková hodnota je cca 4.926.152,- Kč včetně DPH. Výsledná cena vyplyne až z výběrových řízení. Výběrová řízení budou vedena v souladu s Pokyny pro zadávání veřejných zakázek ROP NUTS II Severovýchod. Zahájení stavebních prací se předpokládá po vyhlášení výběrového řízení v měsíci 10/11 2010. Ukončení celého projektu a uvedení do provozu je předpokládáno na 12/2011. Projekt je rozdělen do dvou etap. Po ukončení každé etapy bude podána žádost o proplacení etapy – viz. Žádost o dotaci (záložka finanční plán).

Daný projekt je v souladu s cíli Regionálního operačního programu NUTS II Severovýchod a s rozvojovými strategiemi ČR a Pardubického kraje. Vše je podrobněji popsáno v povinné příloze k Žádosti – soulad s rozvojovými strategiemi.

Hodnoty indikátorů a jejich nejpozdější datum naplnění

Indikátor	výchozí stav	budoucí stav	rozdíl	termín plnění
Počet nově vytvořených pracovních míst v rámci projektů RPP (jednotka PM)	0	1	1	31.12.2011
Investice do vybavení strojním a přístrojovým vybavením ve školách a učilištích (jednotka Kč)	0	1.400.000	1.400.000	31.12.2011
Podpora renovovaných a revit. objektů určených pro vzdělávání (jednotka m2)	0	229,23	229,23	31.12.2011

Zdroj : žadatel

Vliv na horizontální témata

Evropská komise definovala pro plánovací období 2007-2013 dvě horizontální témata:

- Rovné příležitosti a zákaz diskriminace
- Udržitelný rozvoj

Udržitelný rozvoj.

- Projekt stavby je zpracován s důrazem na minimalizaci jakýchkoliv nežádoucích dopadů výstavby nebo provozu stavby na okolní životní prostředí.
- Podrobněji popsáno v Projektové stavební dokumentaci.

Projekt má pozitivní vliv na rovné příležitosti:

Projekt přispěje ke snazšímu začlenění a uplatnění znevýhodněných skupin na trhu práce.

Podle zákona o zaměstnanosti se skupinám osob, nějakým způsobem znevýhodněným na trhu práce, věnuje zvýšená péče při zprostředkování zaměstnání a to mimo jiné i osobám do 25 let věku, což jsou právě mladí lidé kteří ukončili vzdělání a připravují se na svou budoucí pracovní činnost. Tento záměr díky vybudování praktické části zajistí praxi studentů a tím zajistí jejich lepší přizpůsobivost na budoucím trhu práce.

9.2 SWOT analýza

SILNÉ STRÁNKY (S)	SLABÉ STRÁNKY (W)
Kvalitní a prověřený projektový a realizační tým Dlouhodobá tradice školy Kvalitní management školy Dobrá uplatnitelnost absolventů školy na trhu práce Nové trendy v oboru jsou implementovány do výuky Kvalita výuky Účast na veletrzích, výstavách, předváděcí akce Absolventi mají povinnou praxi – kvalita praxe výuky	Vysoké investiční náklady Omezení provozu školy Odstranění zástavy majetku k získání dotace ROP
PŘÍLEŽITOSTI (O)	OHROŽENÍ (T)
Příležitost pro rozšíření výuky o nové prvky (praxe v gastronomii) Otevření dalších vzdělávacích oborů Možnosti pro partnery a rozšíření partnerů	Výběr nekvalitního dodavatele stavby a dodávky Vstup nové konkurence (převážně v regionu) Zdražování a tím nárůst provozních nákladů Nedostatečná poptávka po našich oborech Nedostatečná pracovní síla Nezajištění výmazu zástavního práva na MMR

Ohrožení je eliminováno převážně silnými stránky .

9.3 Závěry a doporučení

Výsledky této ekonomické studie prokázaly schopnost žadatele k realizaci investice a udržení jejího chodu i v době provozu (době životnosti – tj.: 2012 až 2028). Obdržení podpory bude znamenat zvýšení konkurenceschopnosti žadatele, bude umožněna realizace dalších projektů a eventuálně vytvoření dalších pracovních míst. Z ekonomického a finančního pohledu lze konstatovat, že lze projekt doporučit k podpoře, neboť byla prokázána jeho realizovatelnost.

10. Seznam příloh

- vizualizace

V Pardubicích, dne 29.09.2010

.....
**Labská hotelová střední odborná škola a
Střední odborné učiliště Pardubice s.r.o.**

PROHLÁŠENÍ ŽADATELE

1. Tento záměr a ekonomické hodnocení projektu je v souladu se stávajícím a připravovaným stavem záměru. Veškerá data obsažená v tomto ekonomickém hodnocení jsou správná či souhlasí s našim budoucím podnikatelským plánem a výhledem.
2. Máme zajištěny finanční prostředky na realizaci záměru.
3. Jsme seznámeni s podmínkami programu ROP NUTS II Severovýchod. Oblast podpory: 4.2

V Pardubicích, dne 29.09.2010

.....
**Labská hotelová střední odborná škola a
Střední odborné učiliště Pardubice s.r.o.**