



EURÓPSKA ÚNIA
Európske štrukturálne
a investičné fondy



Stručný popis projektu

Projekt „Aglomerácia Nitrianske Pravno – kanalizácia a ČOV“ je riešený v obci Nitrianske Pravno, okres Prievidza. V súčasnosti v obci nie je vybudovaný systém odvádzania splaškových odpadových vôd. V rámci obce sú vybudované len úseky dažďovej kanalizácie.

Absencia kanalizácie v súčasnosti i pre budúcnosť ohrozuje stav povrchových i podzemných vôd a tým výrazne zhoršuje životné podmienky obyvateľstva. Cieľom projektu je zabezpečenie odvádzania a následného čistenia komunálnych odpadových vôd z Aglomerácie a bude zabezpečený prostredníctvom 2 hlavných aktivít projektu: Výstavba novej ČOV a Výstavba splaškovej kanalizácie.

Odkanalizovanie obce je navrhnuté gravitačnou splaškovou kanalizáciou. Na preklopenie výškových terénnych rozdielov sú navrhnuté dve čerpacie stanice, jedna z nich je pri ČOV. ČOV je navrhnutá v extraviláne obce, z južnej strany.

Cieľom projektu je zabezpečiť nezávadné odvádzanie splaškových odpadových vôd z aglomerácie a následné čistenie v novovybudovanej ČOV s kapacitou 3000 EO. Realizáciou projektu sa vybuduje stoková sieť v dĺžke 11 908,40 m zabezpečí čistenie odpadových vôd v novej ČOV.

Zrealizovaním projektu bude zabezpečené naplnenie záväzku, ktorý vyplýva pre Slovenskú republiku zo smernice 91/271/EHS. Odpadové vody budú odvádzané a čistené v ČOV Nitrianske Pravno. Napojenosť obyvateľstva na kanalizačnú sieť dosiahne úroveň 93,66 %. Výsledkom projektu sa zvýši kvalita životného prostredia.

Ekonomická udržateľnosť bude zabezpečená počas celej doby životnosti investície a referenčného obdobia projektu v období 30 rokov prostredníctvom príjmov pochádzajúcich z poplatkov za odvádzanie, prípadne zneškodňovanie odpadových vôd (stočné). **Financovanie záporných peňažných tokov v jednotlivých rokoch zabezpečí žiadateľ z vlastných zdrojov.** Štúdia uskutočniteľnosti k projektu nebola vypracovaná a projekt neuvažuje s variantným riešením, nakoľko vybraný variant je jednoznačne technicky najjednoduchším a zároveň aj finančne najefektívnejším riešením. Prevádzkovateľom projektu bude samostatný subjekt odborne spôsobilý na výkon činnosti súvisiacej s odvádzaním a čistením odpadových vôd v zmysle zákona č. 442/2002 Z.z. o verejných vodovodoch a verejných kanalizáciách, ktorý bude vybraný na základe verejného obstarávania. Projekt sa nerealizuje v rámci existujúcej infraštruktúry.

Stanovenie časového horizontu finančnej analýzy

Príprava projektu trvá od 05/2014, kedy bola vyhotovená Projektová dokumentácia, končí 08/2015 pred samotnou výstavbou. Výstavba potrvá od 09/2016 do 12/2019. V roku 2020 bude plynúť skúšobná prevádzka.

Dĺžka referenčného obdobia je stanovená v zmysle Metodiky na vypracovanie finančnej analýzy projektu a pre tento typ projektu predstavuje obdobie 30 rokov.

Investičné výdavky

Investičné výdavky projektu tvoria výdavky na zabezpečenie realizácie hlavných aktivít a podpornej aktivity projektu. Výdavky, ktoré súvisia s realizáciou hlavných aktivít predstavujú priame výdavky a obsahujú výdavky: Stavebné práce, Projektová dokumentácia, Stavebný dozor, Odborný autorský dohľad a Rezervu na nepredvídané výdavky súvisiace so stavebnými prácami. Nepriame výdavky predstavujú výdavky na zabezpečenie informovania a publicity projektu, súvisia teda s realizáciou podporných aktivít. Jednotlivé výdavky a ich oprávnenosť boli posúdené v súlade s Príručkou k oprávnenosti výdavkov pre dopytovo orientované projekty OP KŽP a Prílohou č. 4 – Zoznam skupín oprávnených výdavkov a stanovené hodnoty benchmarkov zverejnenou v rámci výzvy OPKZP-PO1-SC121/122-2015. Neoprávnené výdavky nie sú zahrnuté v rozpočte projektu. Celková výška oprávnených výdavkov projektu, ktoré bezprostredne súvisia s realizáciou projektu predstavuje sumu 5 701 276,30 EUR. Žiadateľ je platcom DPH a vzniká mu nárok na jej vrátenie. Preto nie je DPH súčasťou oprávnených výdavkov a všetky výdavky uvedené v tejto finančnej analýze sú uvádzané bez DPH.

Stavebné práce

Tieto výdavky predstavujú výdavky na realizáciu stavebných objektov a prevádzkových súborov v rámci **stavby novej kanalizácie a novej ČOV**, ktoré budú realizovaná ako hlavné aktivity projektu. Celková výška oprávnených výdavkov na stavebné práce predstavuje sumu **6 480 676,11 EUR**. VO nebolo ukončené uzavretím zmluvy s úspešným uchádzačom. Výška výdavku bola stanovená na základe prieskumu trhu v zmysle predloženého záznamu z vyhodnotenia prieskumu trhu.

Projektová dokumentácia

V rozpočte projektu sú zahrnuté výdavky na vypracovanie projektovej dokumentácie vo výške **255 000,00 EUR**. Vypracovanie projektovej dokumentácie bude zabezpečené autorizovaným projektantom na základe zmluvného vzťahu. VO nebolo ukončené uzavretím zmluvy s úspešným uchádzačom. Výška výdavku bola stanovená na základe rozpočtu stavby na úrovni výkazu výmer potvrdeného podpisom a pečiatkou oprávnenej osoby (stavebný cenár/rozpočtár) v zmysle prílohy č. 10 ŽoNFP - Povolenie na realizáciu projektu, vrátane projektovej dokumentáciu.

Stavebný dozor

Celková výška výdavku predstavuje **57 458,00 EUR**. VO nebolo ukončené uzavretím zmluvy s úspešným uchádzačom. Výška výdavku bola stanovená na základe prieskumu trhu v zmysle predloženého záznamu z vyhodnotenia prieskumu trhu a pri rešpektovaní stanoveného finančného limitu.

Rezerva na nepredvídané výdavky

Rozpočet Projektu počíta s Rezervou na nepredvídané výdavky súvisiace so stavebnými prácami v hodnote **162 016,90 EUR** tj. do výšky **2,5% Stavebných prác**. Výdavok bol stanovený v súlade s Príručkou k oprávnenosti výdavkov pre dopytovo orientované projekty OP KŽP – Finančné a percentuálne limity.

Ostatné služby

V rámci výdavkov na zabezpečenie podporných služieb akými sú výdavky na Dočasný pútač a Stálu tabuľu bola výška týchto výdavkov stanovená so zohľadnením stanoveného finančného limitu, celkovo sa jedná o oprávnený výdavok vo výške **1 420,00 EUR**.

Názov výdavku	Celkové oprávnené výdavky bez DPH v EUR	DPH neoprávnená v EUR
Stavebné práce	6 480 676,11	1 296 135,22
Projektová dokumentácia	255 000,00	51 000,00
Stavebný dozor	57 458,00	11 491,60

021 Stavby	6 793 134,11	1 358 626,82
Rezerva na nepredvídané výdavky súvisiace so stavebnými prácami	162 016,90	32 403,38
930 Rezerva na nepredvídané výdavky	162 016,90	32 403,38
Dočasný pútač	920,00	184,00
Stála tabuľa	500,00	100,00
518 Ostatné služby	1 420,00	284,00
SPOLU	6 956 571,01	1 391 314,20

Zaradenie jednotlivých položiek investičných výdavkov do odpisových skupín

Obstaraný dlhodobý majetok v rámci projektu bude vlastníť žiadateľ. Na základe rozhodnutia žiadateľa bude investičný majetok získaný realizáciou projektu odpisovaný metódou rovnomerného odpisovania. Investičný majetok bude zaradený do odpisových skupín a odpisovaný v zmysle platných účtovných predpisov. Pri odpisovaní majetku budú uplatňované účtovné odpisy s dobou odpisovania podľa skutočnej doby životnosti majetku. Z daňového hľadiska budú stavebné objekty zaradené do 5. odpisovej skupiny s dobou odpisovania 20 rokov (kanalizácia) a technologické zariadenia do 4. odpisovej skupiny s dobou odpisovania 12 rokov (ČOV).

Odpisová skupina	Doba odpisovania	Vstupná cena v EUR	Rok zaradenia do majetku	Ročný odpis
4	12 r.	1 615 714,61	2021	134 643
5	20 r.	4 864 961,50	2021	243 248

Obnova zariadení s kratšou dobou životnosti

Náklady na obnovu zariadení s kratšou dobou životnosti predstavujú investičné náklady na výmenu tých zariadení, ktorých životnosť je kratšia ako referenčné obdobie časového horizontu finančnej analýzy. V rámci sledovaného 30 ročného referenčného obdobia projektu bude potrebná výmena technologických častí zariadení Čistiarne odpadových vôd. Technologické zariadenia ČOV sú prevádzkované a udržiavané na základe prevádzkového poriadku a návodov na obsluhu a údržbu jednotlivých strojov a prístrojov. Priemerná životnosť technológie ČOV sa predpokladá 10 až 15 rokov. V tomto období bude potrebná obnova zariadení vo forme generálnej opravy alebo kompletnej výmeny za nové. V rámci finančnej analýzy sa počíta s čiastočnou obnovou technológie po 12 rokoch v roku 2033 vo výške **1 200 000 EUR**. Investícia do obnovy má vplyv aj na zostatkovú cenu majetku. Skutočné výdavky na obnovu môžu byť rozvrhnuté do viacerých rokov podľa technického stavu jednotlivých zariadení a prevádzkových potrieb v budúcnosti. Výdavky na obnovu majú v niektorých rokoch vplyv na kumulovanie záporných peňažných tokov projektu. Preto budú tieto záporné toky ako aj samotná obnova zariadení hradené z vlastných zdrojov žiadateľa a generovaných príjmov plynúcich z nájmu za prevádzku majetku od prevádzkovateľa.

Príjmy z prevádzky

Predkladaný projekt predstavuje investíciu do infraštruktúry, ktorej používanie je spoplatnené na základe princípu „**Znečisťovateľ platí**“. Ide o projekt generujúci čisté príjmy po jeho dokončení počas referenčného obdobia, ktoré pokrýva realizáciu projektu, ako aj obdobie po jeho dokončení v zmysle čl. 61 všeobecného nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1303/2013. Príjmy projektu plynú z poplatku za odvádzanie a čistenie komunálnych odpadových vôd (stočné), ktorý priamo znášajú užívatelia za využívanie kanalizačnej infraštruktúry a z nájomného plateného vlastníčkovi infraštruktúry za prenájom majetku v zmysle prevádzkovej zmluvy. Potenciálny čistý príjem z projektu

je vypočítaný pomocou metódy výpočtu čistého príjmu z projektu pri zohľadnení referenčného obdobia 30 rokov stanoveného v súlade s Prílohou č.1 Referenčné obdobia v rámci Metodiky na vypracovanie finančnej analýzy. Z dôvodu zapojenia ďalšieho subjektu do prevádzky projektu sú peňažné toky projektu počas časového horizontu finančnej analýzy konsolidované, kde sú zohľadnené príjmy prevádzkovateľa plynúce z poplatkov za odvádzanie a čistenie komunálnych odpadových vôd (stočné) a príjmy žiadateľa ako vlastníka novonadobudnutého majetku plynúce z nájomného z prevádzky majetku v zmysle prevádzkovej zmluvy uzavretej v súlade s Podmienkami pre prevádzkové a koncesné zmluvy v rámci OP KŽP. Zároveň sú v tabuľkovej časti finančnej analýzy samostatne stanovené peňažné toky prevádzkovateľa a žiadateľa.

Príjmy prevádzkovateľa

Na základe prevádzkovej zmluvy bude budúci prevádzkovateľ oprávnený vo svojom mene a na vlastný účet uzavrieť s producentami odpadových vôd zmluvu o odvádzaní a čistení odpadových vôd a poberať **stočné**, ktoré stanoví po predchádzajúcom prerokovaní s vlastníkom kanalizačnej infraštruktúry na základe platného rozhodnutia ÚRSO. Keďže budúci prevádzkovateľ bude vybraný na základe procesu VO po schválení ŽoNFP, pre potrebu výpočtu príjmov plynúcich zo stočného sa predpokladá, že výška stočného bude **porovnateľná s maximálnou cenou stočného 1,0983 €/m³** v roku 2014 stanovenou na základe rozhodnutia č. 0088/2014/V pre subjekt Stredoslovenská vodárenská prevádzková spoločnosť, a.s. Príjmy prevádzkovateľa zo stočného sú vo finančnej analýze stanovené v rámci kapacity **vybudovanej infraštruktúry** a vyčíslené na základe vstupných údajov o počte **pripojených EO** na kanalizáciu, špecifickej spotreby vody na obyvateľa a denného množstva odpadových vôd uvedených v hydrotechnických výpočtoch v rámci Prílohy 10 a Prílohy 14 Technické a environmentálne ukazovatele. Výsledok Príjmov prevádzkovateľa zo stočného je aplikovaný pre každý rok v rámci sledovaného referenčného obdobia, nakoľko uvažujeme so stálymi cenami.

Vstupné údaje výpočtu	Hodnota
Zvýšený počet EO pripojených na VK a ČOV	3 000
Množstvo odpadových vôd m ³ /r	142 350
Stočné v EUR/m ³ (bez DPH)	1,0983
Príjmy prevádzkovateľa zo stočného	156 343

Príjmy prevádzkovateľa zo stočného vstupujú do peňažných tokov projektu plnej výške, keďže sa projekt nerealizuje v **rámci existujúcej infraštruktúry**. Pre stanovenie príjmov projektu nie je potrebné túto čiastku znižovať v rámci krytia nákladov existujúcej infraštruktúry.

Príjmy vlastníka

Príjmy žiadateľa – vlastníka vstupujú do peňažných tokov projektu prostredníctvom nájomného z prevádzky majetku plateného prevádzkovateľom v zmysle prevádzkovej zmluvy uzavretej v súlade s Podmienkami pre prevádzkové a koncesné zmluvy v rámci OP KŽP. Žiadateľ ako vlastník infraštruktúry má právo na úhradu nákladov spojených s reprodukciou a obnovou majetku a primeraný zisk vyplývajúci z vlastníctva majetku. Na základe toho sa uvažuje s výškou nájmu z prevádzky majetku stanoveného podielom 15 % z výšky ročného príjmu prevádzkovateľa zo stočného, čo predstavuje sumu **23 000 EUR**. Tieto príjmy nemajú vplyv na konsolidované peňažné toky projektu vzhľadom na to, že sú v nich zohľadnené zároveň aj výdavky prevádzkovateľa spojené s týmto nájmom rovnakou sumou.

Celkové príjmy projektu

V rámci celkových príjmov z realizácie projektu po sčítaní príjmov prevádzkovateľa 156 343 EUR a príjmov vlastníka 23 000 EUR vychádzajú celkové príjmy v rámci projektu **179 343 EUR**.

Príjmy prevádzkovateľa	156 343
Príjmy vlastníka	23 000
Celkové príjmy v rámci projektu	179 343

Výdavky na prevádzku

Príjmy žiadateľa vstupujú do peňažných tokov projektu prostredníctvom nájomného z prevádzky majetku plateného prevádzkovateľom v zmysle prevádzkovej zmluvy uzavretej v súlade s Podmienkami pre prevádzkové a koncesné zmluvy v rámci OP KŽP. Žiadateľ ako vlastník infraštruktúry má právo na úhradu nákladov spojených s reprodukciou a obnovou majetku a primeraný zisk vyplývajúci z vlastníctva majetku. Na základe toho sa uvažuje s výškou nájmu z prevádzky majetku stanoveného podielom 15 % z výšky ročného príjmu prevádzkovateľa zo stočného, čo predstavuje sumu **23 000 EUR**. Tieto príjmy nemajú vplyv na konsolidované peňažné toky projektu vzhľadom na to, že sú v nich zohľadnené zároveň aj výdavky prevádzkovateľa spojené s týmto nájomom rovnakou sumou.

Výdavky na prevádzku

Výdavky na prevádzku projektu sú stanovené v súlade s Metodikou na vypracovanie finančnej analýzy projektu, ktorá požaduje kalkuláciu ročných prevádzkových výdavkov v členení na **fixné a variabilné**. Vzhľadom na skutočnosť, že bolo pri výpočte príjmov projektu stanovené, že objem odpadových vôd, resp. **počet pripojených EO** bude počas referenčného obdobia **konštantný**, budú variabilné výdavky závislé od objemu produkcie odpadových vôd rovnako konštantné ako fixné výdavky, ktoré nezávisia od zmeny objemu produkcie OV. Všetky prevádzkové výdavky je potrebné vynaložiť počas celého referenčného obdobia na zabezpečenie ekonomicky udržateľnej prevádzky kanalizácie. Vstupné údaje do finančnej analýzy vychádzajú z prevádzkových údajov potenciálnych prevádzkovateľov, technických špecifikácií navrhovaných objektov a zariadení, dostupných cenových údajov získaných prieskumom trhu ako i praktických skúseností spracovateľa finančnej analýzy s podobnými projektami v tejto oblasti. Z dôvodu zapojenia ďalšieho subjektu do prevádzky projektu sú prevádzkové výdavky v tabuľkovej časti finančnej analýzy rozlíšené a vyčíslené pre prevádzkovateľa a žiadateľa, ktoré vstupujú samostatne do ich peňažných tokov. Celkové výdavky na prevádzku prevádzkovateľa a žiadateľa vstupujú do konsolidovaných peňažných tokov projektu.

Výdavky prevádzkovateľa

Výdavky prevádzkovateľa súvisia so zabezpečením prevádzky kanalizácie v súlade so zákonom 442/2002 Z.z. o verejných vodovodoch a verejných kanalizáciách na základe prevádzkovej zmluvy uzavretej v súlade s Podmienkami pre prevádzkové a koncesné zmluvy v rámci OP KŽP.

Výdavky na prevádzku ČOV

Spotreba materiálu

Potreba flokulantu je stanovená na 0,1 kg/EO/rok podľa odborného odhadu potenciálneho prevádzkovateľa. Pri počte 3 000 EO a cene 5 EUR/kg stanovenej prieskumom trhu sú vypočítané ročné výdavky na flokulant vo výške 1 500 EUR. V procese čistenia sa chemicky odstraňuje fosfor pomocou síranu železitého. Potreba síranu železitého je stanovená na 5kg/EO/rok podľa odborného odhadu potenciálneho prevádzkovateľa. Pri počte 3 000 EO a cene 0,15 EUR/kg stanovenej prieskumom trhu sú vypočítané ročné výdavky na síran železitý vo výške 2 250 EUR EUR. Celkové výdavky na spotrebu materiálu sú **3 750 EUR**.

Spotreba el. energie

Spotreba el. energie na čistenie v ČOV bola stanovená na základe projektovaných parametrov technologických zariadení uvedených v projektovej dokumentácii. Ročná spotreba energie na čistenie bude 185 022 kWh. Priemerná cena elektrickej energie vrátane všetkých poplatkov (silová energia plus distribúcia), resp. jednotkové náklady na 1 kWh sú výške 0,14 EUR/kWh a boli stanovené internetovým prieskumom trhu cenníkov dodávateľov v regióne Banskobystrického kraja. Celkové ročné náklady Spotreba el. energie ČOV na elektrickú energiu predstavujú **25 903 EUR**.

Opravy a údržba

Novovybudované stavebné objekty a technologické zariadenia ČOV si budú vyžadovať pravidelnú údržbu a opravy. Rozsah údržby vychádza z prevádzkového poriadku ČOV. Výška výdavkov na opravy a údržbu bola stanovená vo výške 4 **500 EUR** ročne na základe odborného odhadu a doterajších skúseností. Potreba zabezpečenia opráv väčšieho rozsahu bude krytá poistným plnením v prípade živelných poistných udalostí alebo v rámci obnovy zariadení po uplynutí ich životností, ktoré zabezpečí žiadateľ v zmysle prevádzkovej zmluvy.

Náklady na likvidáciu kalov a zhrabkov

Projektová dokumentácia určuje ročný objem kalu, ktorý je potrebný v rámci správneho fungovania čistiarne odpadových vôd likvidovať – 337 m³, spolu s odkonzultovanou cenou s potencionálnym prevádzkovateľom 3EUR/m³ (za odvoz a spracovanie kalu) vychádzajú výdavky na likvidáciu kalu vo výške **1 011 EUR** ročne. V rámci mechanického predčistenia dochádza k zachytávaniu pevných častíc, ktoré je potrebné likvidovať. Podľa projektovej dokumentácie sa v rámci mechanického predčistenia zachytí ročne 24 m³ ton zhrabkov. Vyprané a vylisované zhrabky budú sústreďované do kontajnerov a po naplnení vyvážené na skládku odpadov v rámci regiónu. Cena za odvoz a spracovanie zhrabkov je stanovená podľa konzultácie s potenciálnym prevádzkovateľom na 15 EUR/t. Ročné náklady na likvidáciu zhrabkov sú **360 EUR**.

Poplatky za vypúšťanie OV

Poplatky za vypúšťanie odpadových vôd do povrchových vôd sa riadia Nariadením vlády SR č. 755/2004 Z. z., ktorým sa ustanovuje výška neregulovaných platieb, výška poplatkov a podrobnosti súvisiace so spoplatňovaním užívania vôd. Podľa § 9 poplatky za vypúšťanie odpadových vôd platí ten, kto vypúšťa odpadové vody do povrchových vôd nad 10 000 m³ za rok a prekročí v príslušnom ukazovateli znečistenia koncentračné limity a bilančné limity, ktoré sú uvedené v prílohe č. 2 Nariadenia. Výška poplatku závisí priemernej ročnej koncentrácie vypúšťaného znečistenia v príslušnom ukazovateli a ročného množstva vypúšťaných odpadových vôd. Ide o skutočné hodnoty určené na základe nameraných výsledkov rozborov vzoriek, nie projektové hodnoty. Výška poplatku za vypúšťanie odpadových vôd bola stanovená na základe predpokladaného objemu vypúšťaných odpadových vôd a návrhových hodnôt koncentrácie zvyškového znečistenia vo výške **1 500 EUR**.

Priame mzdy vrátane odvodov

Mzdové náklady budú určené pre odmeny zamestnancov, ktorí budú zabezpečovať kontrolu chodu ČOV v automatickej prevádzke, obsluhu a údržbu zariadení, starostlivosť o správny priebeh prevádzky ČOV, kontrolu a monitorovanie parametrov čistenia, vyhodnocovanie údajov a ostatné činnosti. Na základe projektovej dokumentácie a doterajších skúseností je pre obsluhu potrebné jedného zamestnanca na plný úväzok a jedného na polovičný úväzok, ktorí sa budú venovať výhradne kontrole a údržbe ČOV v rámci projektu. Mesačná mzda jedného zamestnanca - je stanovená ako hrubá mzda vo výške 795 EUR/mes., ktorá je adekvátna danej pracovnej pozícii v regióne. Celková cena práce vychádza na **19 347 EUR ročne**.

Výdavky na prevádzku stokovej siete

Spotreba materiálu

Výdavky na nákup deratizačných prostriedkov boli stanovené odborným odhadom množstva 100 kg dezinfekčného prostriedku za jednotkovú cenu 5 €. Vstupné údaje výpočtu boli získané na základe konzultácie s potenciálnym prevádzkovateľom kanalizácie. Celková výška výdavkov na spotrebu deratizačných prostriedkov predstavuje **500 €/rok**.

Bežná údržba šácht, opravy porúch

Tieto výdavky súvisia so zabezpečením pravidelnej kontroly a čistenia kanalizačných šácht od hrubých nánosov. Výdavky sú stanovené na základe predpokladaných výdavkov na údržbu a čistenie šácht. Výdavky na údržbu šácht predstavujú **1 200 EUR ročne**. Opravy porúch boli vyčíslené na **1 700 EUR**.

Spotreba el. energie

Odpadové vody na novovybudovaných vetvách kanalizácie budú prečerpávané na čerpacích staniciach. Podľa technickej špecifikácie čerpadiel uvedenej v projektovej dokumentácii a celkového požadovaného príkonu v kW s odhadovanou dennou dobou prevádzky, vieme ročnú spotrebu energie na prečerpávanie – 91 916 kWh. Priemerná cena elektrickej energie vrátane všetkých poplatkov (silová energia plus distribúcia), resp. jednotkové náklady na 1 kWh sú výške 0,14 €/kWh a boli stanovené internetovým prieskumom trhu cenníkov dodávateľov v regióne. Celkové ročné náklady na elektrickú energiu predstavujú **12 840 EUR**.

Priame mzdy vrátane odvodov

Mzdové náklady budú určené pre odmeny zamestnancov, ktorí budú zabezpečovať kontrolu chodu čerpacích staníc v automatickej prevádzke, obsluhu a údržbu zariadení, starostlivosť o správny priebeh prevádzky čerpacích staníc, kontrolu a monitorovanie parametrov čistenia, vyhodnocovanie údajov a ostatné činnosti. Na základe projektovej dokumentácie a doterajších skúseností je pre obsluhu potrebné dvoch zamestnancov. Mesačná mzda zamestnanca - je stanovená ako hrubá mzda vo výške 750 EUR/mes., ktorá je adekvátna danej pracovnej pozícii v regióne. Celková cena práce vychádza na **24 336 EUR ročne**.

Nájomné z prevádzky majetku

Predstavuje výdavok prevádzkovateľa v zmysle prevádzkovej zmluvy uzavretej v súlade s Podmienkami pre prevádzkové a koncesné zmluvy v rámci OP KŽP, ktorý je hradený žiadateľovi ako vlastníkovi infraštruktúry na úhradu nákladov spojených s reprodukciou a obnovou majetku a primeraného zisku vyplývajúceho z vlastníctva majetku. Na základe toho sa uvažuje s výškou nájmu z prevádzky majetku stanoveného podielom 15 % z výšky ročného príjmu prevádzkovateľa zo stočného, čo predstavuje

sumu **23 000 EUR**. Tieto výdavky nemajú vplyv na konsolidované peňažné toky projektu vzhľadom na to, že sú v nich zohľadnené zároveň aj príjmy žiadateľa spojené s týmto nájomom rovnakou sumou.

Správna réžia prevádzkovateľa

Vyššie uvedené fixné a variabilné prevádzkové náklady predstavujú priame náklady súvisiace s danou prevádzkou. Správna réžia pokrýva náklady obslužných činností prevádzky, dopravu a administratívne náklady. Réžia v rámci prevádzky infraštruktúry bola stanovená odporúčaným podielom z priamych prevádzkových nákladov. Pri stanovení režijných nákladov sa vychádzalo z odhadov potenciálneho prevádzkovateľa. V priemere je podiel správnej réžie pri podobných projektoch vo výške 15% z priamych nákladov. Pre výpočet sa použila **15%** réžia v rovnakej výške počas celého sledovaného referenčného obdobia. Ročné režijné výdavky prevádzkovateľa predstavujú **18 892 EUR**.

Výdavky žiadateľa

Poistenie majetku

Tento výdavok je vyčíslený na základe obdobných poistných vzťahov a po konzultácii s viacerými spoločnosťami pôsobiacimi na trhu poisťovní a tvorí 0,30% z hodnoty poisteného majetku obstaraného v projekte. Výška ročného poistenia je **19 442 EUR**.

Výdavky na prevádzku ČOV	62 371
Výdavky na prevádzku stokovej siete	63 576
Správna réžia	18 892
Výdavky prevádzkovateľa	144 840
Výdavky vlastníka za poistenie majetku	19 442
Výdavky vlastníka	19 442
Výdavky na prevádzku	164 282

Stanovenie zostatkovej hodnoty

Zostatková hodnota v rámci tohto projektu uvedená v liste „Peňažné toky projektu“ tabuľkovej časti finančnej analýzy predstavuje nulovú hodnotu, ktorú bude mať majetok v poslednom roku časového horizontu finančnej analýzy, teda v roku 2050. Referenčné obdobie finančnej analýzy je stanovené Metodikou na vypracovanie finančnej analýzy a pre projekty tohto typu je 30 rokov. V tomto projekte je reálna ekonomická životnosť investície rovnaká ako časový horizont finančnej analýzy a preto sa neuvažuje s ďalším využitím majetku po uplynutí časového horizontu. Výška zostatkovej hodnoty je stanovená podľa obstarávacej ceny majetku a doby daňového odpisovania. Tento spôsob považujeme za najtransparentnejší a vyrášaná zostatková hodnota zodpovedá v podstate zostatkovej hodnote, ktorú bude mať majetok v poslednom roku časového horizontu finančnej analýzy. Pri výpočte bola zohľadnená aj obnova zariadení s kratšou dobou životnosti, ktoré sa obnovujú po 12 rokoch prevádzky. Ich obstarávacia cena sa premietla do nárastu celkovej zostatkovej hodnoty a následne ich amortizácia zostatkovú hodnotu postupne znižuje. Predmetom HIM projektu sú výlučne stavebné investície a technologické zariadenia a ich zostatková cena bola vyčíslená takto:

- ZC = celková investícia počas 30 rokov (vrátane obnovy zar.) - suma odpisov za časový horizont
- Suma odpisov za časový horizont :
- Stavebné objekty = $(4\,864\,961,50 \times 20) / 20 = 4\,864\,961,50$
- Technologické zariadenia = $(1\,615\,714,61 \times 12) / 12 + (1\,200\,000 \times 12) / 12 = 2\,815\,714,61$
- **ZC = 7 680 676,11 – 7 680 676,11 = 0 EUR**

V Banskej Bystrici, 30.11.2015

.....

podpis štatutárneho orgánu žiadateľa