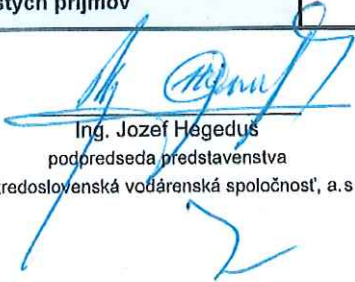


Zjednodušená finančná analýza	
Názov projektu	Gregorová Vieska, verejný vodovod
Kód ITMS2014+	NFP302040M902
Názov žiadateľa	Stredoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s.
Výška celkových výdavkov projektu	875 671,71
Výška celkových oprávnených výdavkov projektu	870 508,38
Rok začatia realizácie projektu	2017
Údaj o dobe realizácie projektu v rokoch	3

ROK	Vstupné hodnoty	
	prevádzkové výdavky počas realizácie projektu	prijmy počas realizácie projektu
2017	0,00	0,00
2018	0,00	0,00
2019	0,00	0,00
2020	4 943,84	4 892,15
2021	4 943,84	4 892,15
	9 887,68	9 784,31

Čisté príjmy počas realizácie projektu	Hodnota
	-103,38
Výška celkových oprávnených výdavkov po zohľadnení čistých príjmov	870 508,38

V Banskej Bystrici, dňa 23.10.2017

  
Ing. Jozef Hégeduš  
podpredseda predstavenstva  
Stredoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s.

\_\_\_\_\_  
Ing. Marek Žabka  
člen predstavenstva  
Stredoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s.

## Textová časť finančnej analýzy

### 1 Stručný popis projektu

Predmetom projektu je vybudovanie verejného vodovodu v obci Gregorová Vieska v okrese Lučenec. Obyvatelia obce sú zásobovaní len vodou z vlastných studní, ktorá je často krát nevyhovujúca, kvalita vody nezodpovedá požiadavkám STN 75 7211. Studne majú zároveň nízku výdatnosť. V obci sa nenachádza vhodný zdroj pitnej vody pre verejný vodovod. Absencia dodávky dostatočnej a kvalitnej pitnej vody pre obyvateľov je jedným z hlavných environmentálnych problémov, ktorý je nedoriešený už niekoľko rokov. Návrh verejného vodovodu v obci bol v roku 2006 súčasťou projektu „odborná pomoc pri príprave projektov KF pre StVS a.s. Banská Bystrica – Zásobovanie pitnou vodou regiónu Novohrad“. Projekt bol neúspešný a v obci nie je vybudovaný žiaden vodovod.

**Cieľom projektu** je zabezpečenie bezproblémovej dodávky pitnej vody pre obyvateľov obce Gregorová Vieska prostredníctvom vybudovania verejného vodovodu. Vodovod bude napojený na existujúci skupinový vodovod Hriňová – Lučenec - Fiľakovo. Len po komplexnom dobudovaní bude dodávka pitnej vody z verejného vodovodu pre obec Gregorová Vieska funkčná a budú zabezpečené ciele projektu.

Cieľ projektu bude dosiahnutý **realizáciou jednej hlavnej aktivity** projektu: „Vybudovanie verejného vodovodu“, a jednoznačne merateľný prostredníctvom **2 ukazovateľov**: Počet km vybudovanej vodovodnej siete – hodnota 3,349 km a Zvýšený počet obyvateľov so zlepšenou dodávkou pitnej vody hodnota 124.

Ekonomická udržateľnosť bude zabezpečená počas celej doby životnosti investície a referenčného obdobia projektu v období 30 rokov prostredníctvom príjmov pochádzajúcich z poplatkov za výrobu a dodávku pitnej vody (vodné). 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 dodávkou pitnej vody v zmysle zákona č. 442/2002 Z.z. o verejných vodovodoch a verejných kanalizáciách, ktorý bude vybraný na základe verejného obstarávania.

Zrealizovanie projektu zároveň prispeje k zlepšeniu kvality života v obci, zlepšeniu životných podmienok obyvateľov s pozitívnym dopadom na ich sociálnu situáciu. Zároveň to prispeje k budúcemu ďalšiemu územnému i hospodárskemu rozvoju obce.

### 2 Výdavky na prevádzku

Vzhľadom na charakter projektu a základnú štruktúru tvorby nákladových položiek, spojenú s dodávkami vody konečnému spotrebiteľovi zohľadňujeme nasledovné kalkulačné položky:

- Elektrická energia
- Chemické materiály
- Poplatky
- Mzdy
- Opravy a údržba

- Iné

Pri výpočte nákladov na spotrebu **elektrickej energie** vychádzame z platnej sadzby za dodávku el. energie, ktorá je na úrovni 0,118 Eur/kWh (uvedená cena platí pre všetky odberné miesta Stredoslovenskej vodárenskej spoločnosti, a.s.) a celkového množstva spotrebovanej elektrickej energie.

**V prípade predkladaného projektu spotreba el. energie nulová a preto výdavky na elektrickú energiu nezohľadňujeme.**

**V prípade predkladaného projektu je spotreba dezinfekčných látok bezpredmetná**, nakoľko dochádza len budovaniu vodovodných potrubí. Výdavky na dezinfekčné látky sú v tomto prípade zahrnuté v skupine výdavkov „poplatky“, pod ktorými rozumie vnútropodnikovú cenu upravenej vody na výstupe z vodojemu do vodovodnej siete.

Kategóriu výdavkov: **poplatky** stotožňujeme s vnútropodnikovou cenou za upravenú vodu v rámci skupinového vodovodu. Ich výška vyplýva z rozsahu potrebných úprav a z pohľadu cenotvorby je kontrolovaná regulačným úradom. V našom prípade hodnota výdavku na úrovni **0,4155 Eur/m<sup>3</sup>** pre obdobie rokov 2017-2021.

Výsledná suma poplatkov dostaneme podľa kalkulačného vzorca:

Množstvo dodávanej vody v m<sup>3</sup> x jednotkový poplatok v Eur, pričom

Množstvo dodávanej vody = počet pripojených obyvateľov x 90 l x 365  
 $124 \times 90 \times 365 = 4\,073\,400 \text{ l} = \mathbf{4\,073,4 \text{ m}^3}$

Poplatok za upravenú vodu

$\mathbf{4\,073,4 \text{ m}^3 \times 0,4155 \text{ Eur} = 1\,692,50 \text{ Eur/rok}}$

**Mzdy resp. mzdové výdavky** sú v prípade predkladanej finančnej analýzy bezpredmetné. Výdavky spojené s administratívou a riadením prevádzky spadajúce pod réžiu sú zahrnuté v **iné**.

Do skupiny výdavkov **opravy a údržba** zaraďuje bežné opravy a údržbu, vrátane pravidelných prehliadok, pričom počas prvých dvoch rokov po spustení do prevádzky uvažujeme o nulových výdavkoch na pravidelné opravy a údržbu. Z tohto dôvodu sú pre predkladanú finančnú analýzu bezpredmetné.

Do skupiny **iné** výdavky zaraďujeme:

- Poistenie, ktoré je vo výške 0,2 % z celkových investičných výdavkov bez rezervy a DPH
- Réžia a správa, určená ako paušálny výdavok **1 500,00 Eur/rok**

### 3 Príjmy z prevádzky

Predkladaný projekt predstavuje investíciu do oblasti zabezpečenia a skvalitnenia dodávok pitnej vody obyvateľstvu - konečným spotrebiteľom.

V prípade príjmov ide o projekt, ktorý stotožňujeme s budúcimi príjmami od obyvateľov za dodávku pitnej vody v zmysle stanoveného cenníka. Vychádzame pri tom z preddefinovaných cien vodného, ktoré sú dlhodobo fixované. Aktuálna sadzba vodného je v prípade

Stredoslovenskej vodárenskej prevádzkovej spoločnosti, a.s. na úrovni **1,2010 Eur/m<sup>3</sup>**, uvedený cenový výmer je platný do 31.12.2021.

Ďalším faktorom ovplyvňujúcim príjmy je celkové množstvo spotrebovanej pitnej vody. Nakoľko ide o vybudovanie novej vodovodnej vetvy, vychádzame pri určovaní budúcej spotreby z očakávanej spotreby na úrovni 90 l/osoba/deň. Uvedená hodnota zodpovedá očakávaným priemerom spotreby pitnej vody v porovnateľných regiónoch, (mierne navýšenie voči dlhodobým doterajším priemerom spotreby). Rovnako tak uvedené množstvo vody zohľadňuje bežné aspekty každodenného života obyvateľov (sprchovanie a kúpanie, pranie, WC, osobnú hygienu, upratovanie, umývanie riadu, pitie a varenie).

Pri identifikácii početnosti osôb, ktoré budú využívať novovybudovanú infraštruktúru vodovodnej siete vychádzame z merateľného ukazovateľa projektu – zvýšený počet obyvateľov so zlepšenou dodávkou pitnej vody.

Početnosť obyvateľov je počas celého referenčného obdobia nemenná. **Ide o 124 obyvateľov.**

Ročný príjem počítam na základe kalkulačného vzorca:

Cena vodného (na základe cenového výmeru) x celkové množstvo spotrebovanej vody.

Predikovaná cena vodného na celé posudzované obdobie je 1,2010 Eur/m<sup>3</sup>

Vypočítané množstvo potreby vody

Počet pripojených obyvateľov x 90 l x 365  
124 x 90 x 365 = 4 073 400 l = **4 073,4 m<sup>3</sup>**

#### **4 Stanovenie časového horizontu finančnej analýzy**

Časový horizont finančnej analýzy predstavuje obdobie, počas ktorého sú sledované a vyhodnotené peňažné toky projektu. Zohľadňujeme pritom metodické usmernenie k tvorbe finančných analýz, podľa ktorého sa v prípade projektov s celkovými oprávnenými výdavkami nad 50 tis. eur a do 1 mil. eur definuje referenčné obdobie v rozsahu 5 rokov.

Začiatok realizácie hlavnej aktivity **Vybudovanie verejného vodovodu** je stanovený na august **2017** a súvisí s vypracovaním realizačnej projektovej dokumentácie. Koniec realizácie hlavnej aktivity sa predpokladá **v decembri 2019**, kedy budú ukončené všetky práce na projekte. Podporné aktivity súvisiace s riadením projektu a zabezpečením informovanosti. Povinná publicita projektu bude zabezpečená v súlade s Manuálom pre informovanie a komunikáciu.

Realizácia aktivít projektu – **08/2017 – 12/2019 (29 mesiacov).**

Referenčné obdobie prevádzky – **5 rokov.**

Časový horizont finančnej analýzy: **2017-2021.**