INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM

SPECIFICKÁ PRAVIDLA

PRO ŽADATELE A PŘÍJEMCE

SPECIFICKÝ CÍL 3.1

KOLOVÁ výzva č. 13

PŘÍLOHA Č. 2

**Osnova studie proveditelnosti**

pLATNOST OD 20. 8. 2018

Obsah

[1. ÚVODNÍ INFORMACE 3](#_Toc446072878)

[2. ZÁKLADNÍ INFORMACE O ŽADATELI 3](#_Toc446072879)

[3. Charakteristika projektu a jeho soulad s programem 3](#_Toc446072880)

[4. Podrobný popis projektu 3](#_Toc446072881)

[5. ZDŮVODNĚNÍ POTŘEBNOSTI REALIZACE PROJEKTU 4](#_Toc446072882)

[6. plán zpřístupnění podpořené památky 4](#_Toc446072883)

[7. Management projektu a řízení lidských zdrojů 4](#_Toc446072884)

[8. řešení projektu 4](#_Toc446072885)

[9. Dlouhodobý a oběžný majetek, pojištění 4](#_Toc446072886)

[10. Výstupy projektu 5](#_Toc446072887)

[11. Připravenost projektu k realizaci 6](#_Toc446072888)

[12. Způsob stanovení rozpočtových cen – průzkum trhu 6](#_Toc446072889)

[13. Plán Provozních nákladů a výnosů 7](#_Toc446072890)

[14. Finančníanalýza 7](#_Toc446072891)

[15. Analýza a řízení rizik 9](#_Toc446072892)

[16. Vliv projektu na horizontální kritéria 10](#_Toc446072893)

[17. Závěrečné Hodnocení udržitelnosti projektu 10](#_Toc446072894)

[18. Podklady pro výpočet ukazatelů CBA 10](#_Toc446072895)

[19. Externí efekty Socioekonomické analýzy 11](#_Toc446072896)

[20. Přílohy 11](#_Toc446072897)

# ÚVODNÍ INFORMACE

* Obchodní jméno, sídlo, IČ/DIČ zpracovatele.
* Členové zpracovatelského týmu a kontakty.
* Datum vypracování.

# ZÁKLADNÍ INFORMACE O ŽADATELI

* Obchodní jméno, sídlo, IČ/DIČ žadatele.
* Plátce/neplátce DPH.
* Jméno, příjmení a kontakty na statutárního zástupce.
* Jméno, příjmení a kontakty na kontaktní osobu pro projekt.
* Název projektu.

# Charakteristika projektu a jeho soulad s programem

* Místo realizace projektu.
* Popis cílových skupin projektu.
* Popis cílů a výsledků projektu a jejich vztahu k naplňování SC.
* Popis synergických nebo komplementárních vazeb na realizované/zrealizované či plánované projekty/investiční akce.

# Podrobný popis projektu

* Identifikace nemovitostí, dotčených realizací projektu.
* Popis činnosti žadatele v oblasti ochrany kulturního dědictví a péče o něj (je-li relevantní).
* Výchozí stav – popis výchozí situace.
* Popis nulové (srovnávací) varianty. Jedná se o variantu, v případě, že projekt nebude realizován.
* Podrobný popis investiční varianty projektu (Jedná se o variantu, při níž je projekt přijat):
  + přípravné aktivity vztahující se k předložení projektu, např. zpracování doprovodných studií, příloh, projektové dokumentace,
  + popis realizace hlavních aktivit projektu,
  + popis realizace vedlejších aktivit projektu,
  + popis ukončení realizace projektu, např. kolaudace, uvedení do provozu,
  + konečný stav po realizaci projektu,
* Časový harmonogram realizace podle etap:
  + časová období, zvýraznění počátku a konce etapy, jejich náplň a návaznost,
  + hlavní termíny zahájení a ukončení realizace projektu.
* Identifikace dopadů projektu:
  + výčet a popis všech dopadů realizace a provozu projektu.
* Případné vazby na předchozí a navazující projekty a záměry.
* Návaznost projektu na další aktivity žadatele.

# ZDŮVODNĚNÍ POTŘEBNOSTI REALIZACE PROJEKTU

* Přesná definice oblastí, které bude projekt řešit a z jakého důvodu je tato problematika považována za prioritní.
* Vazba cílů a projektem řešených oblastí na Integrovanou strategii podpory kultury do roku 2020.
* Uvést zdroje (dokumenty či analýzy), ve kterých je doložena potřebnost projektu.

# plán zpřístupnění podpořené památky

* Současné a budoucí využití památky (způsob a charakter využití, resp. zpřístupnění památky – např. formou výstavy, expozice, prohlídkového okruh atd., kdo bude realizátorem kulturních aktivit, budou-li realizovány).
* Časový a prostorový rozsah zpřístupnění památky pro veřejnost (přesná identifikace v průběhu celého roku a zdůvodnění prostorového/časového rámce zpřístupnění pro veřejnost, porovnání se zpřístupněním před realizací projektu).

Plán zpřístupnění se zpracovává pro celé období udržitelnosti projektu.

# Management projektu a řízení lidských zdrojů

* Popis činností a osob (kvalifikace, praxe), podílejících se na realizaci projektu – popis projektového týmu podílejícího se na jednotlivých fázích projektu (přípravné, realizační, provozní).

# řešení projektu

* Podstatné technické a technologické aspekty projektu:
* zvolená technologie,
* technické parametry jednotlivých zařízení včetně jejich životnosti,
* výhody a nevýhody předpokládaného řešení,
* technická rizika,
* nároky na údržbu a nákladnost oprav.

# Dlouhodobý a oběžný majetek, pojištění

* Popis dlouhodobého investičního majetku, včetně uvedení vlastnického práva k němu, vstupující do projektu:
  + majetek movitý,
  + majetek nemovitý,
  + majetek nehmotný,
* Plán investičních výdajů v realizační a provozní fázi projektu
  + investiční dlouhodobý majetek, např. technické zhodnocení, dlouhodobý hmotný majetek (pozemek, stavba, movitá věc) nebo nehmotný majetek
  + reinvestice
  + životnost majetku a stanovení zůstatkové hodnoty
  + převod nebo prodej majetku ve vlastnictví příjemce třetím osobám a partnerům, předpokládané termíny změn vlastnictví,
  + pronájem majetku třetím osobám, předpokládané termíny změn.
* Oběžný majetek[[1]](#footnote-2) v realizační a provozní fázi projektu:
  + oběžný majetek vstupující do projektu,
  + oběžný majetek vytvářený nebo pořizovaný v realizační a provozní fázi projektu.
* Čistý pracovní kapitál v rozdílové variantě:
  + Zásoby
  + Pohledávky
  + Krátkodobé závazky
* Pojištění majetku[[2]](#footnote-3):
  + výčet pojišťovaného majetku,
  + pojistné lhůty.

# Výstupy projektu

* Přehled všech výstupů projektu a jejich kvantifikace:
  + definovaný výstup projektu,
  + průkazné doložení a termín splnění cílů projektu a indikátorů,
* Indikátory:
  + stanovení počáteční a cílové hodnoty indikátorů,
  + způsob plnění indikátorů a jejich a vykazování.
* Očekávané významné multiplikační efekty projektu (např. nepřímo vytvořená pracovní místa nebo poptávka), jejich kvantifikovaný odhad.
* V případě tzv. integrovaných operací popis a zdůvodnění přidané hodnoty realizace záměru formou integrované operace, jednoznačná identifikace a popis přínosu realizace integrované operace k povzbuzení vnitřního potenciálu a příspěvek k hospodářskému rozvoji regionu.

# Připravenost projektu k realizaci

* Technická připravenost:
  + majetkoprávní vztahy,
  + připravenost projektové dokumentace,
  + připravenost dokumentace k zadávacím a výběrovým řízením,
  + dokumentace k programovým aktivitám,
  + výsledky procesu EIA, územní rozhodnutí, stav stavebního řízení a závazných stanovisek dotčených orgánů státní správy.
* Organizační připravenost:
  + Popis procesů – organizace, odpovědnost, schvalování a kontrola v jednotlivých fázích realizace projektu (přípravná, realizační, provozní)
  + využití nakupovaných služeb,
  + provozovatel projektu, pokud se liší od příjemce dotace,
  + partneři projektu a jejich role v přípravné, realizační fázi.
* Plán zdrojů financování:
  + způsob financování realizační i provozní fáze projektu.

# Způsob stanovení rozpočtových cen – průzkum trhu

* Žadatel provede průzkum trhu za účelem zjištění předpokládané celkové ceny způsobilých nákladů projektu a souhrnně jej popíše v této části studie proveditelnosti.
* Průzkum trhu ve vztahu k plánovaným hlavním aktivitám projektu musí být rozdělen do samostatných celků tak, aby tyto celky odpovídaly předmětům plnění všech zakázek (resp. jejich částí, pokud příjemce plánuje zakázku rozdělit na části) na hlavní aktivity projektu, které žadatel plánuje realizovat v průběhu projektu.
* Žadatel předloží průzkum trhu jako samostatnou přílohu žádosti (viz příloha č. 8 Specifických pravidel) veškeré doklady, prokazující skutečné provedení tohoto průzkumu trhu, jako je zejména doložení veškeré písemné či elektronické komunikace s oslovenými dodavateli ohledně kalkulace cen, ceníky dodavatelů, výtisk internetových stránek dodavatele nebo srovnávače cen, smlouvy na obdobné zakázky apod. Spolu s těmito doklady poté musí žadatel v této příloze popsat mechanismus odvození jednotlivých cenových položek v rozpočtu projektu ve vztahu k provedenému průzkumu trhu. Žádný z doložených průzkumů trhu nesmí být k datu podání žádosti starší než 6 měsíců.
* Pokud k datu předložení žádosti bylo zadávací/výběrové řízení k zakázce zahájeno nebo ukončeno, dokládá žadatel místo průzkumu trhu popis způsobu stanovení předpokládané hodnoty zakázky. Způsob stanovení musí obsahovat konkrétní údaje, ze kterých zadavatel vycházel při stanovení předpokládané hodnoty zakázky. *Například pokud předpokládaná hodnota byla stanovena dle zkušeností s obdobnými zakázkami, uvede se název a identifikace zadavatelů těchto zakázek. Pokud se jedná o průzkum trhu, uvede se identifikace dodavatelů a jejich odhad předpokládané ceny plnění.*

# Plán Provozních nákladů a výnosů

# Finanční analýza[[3]](#footnote-4)

* Plán cash-flow v jednotlivých letech bez vlivů financování po celou dobu referenčního období.
* Uvádí se v reálných cenách.
* Zahrnutí Vyhodnocení plánu cash-flow:
  + vyhodnocení plánu cash-flow,
  + zdůvodnění negativního cash-flow v některém období a zdroj prostředků a způsob překlenutí.
* Výsledky finanční analýzy.
* Rozpočet projektu, žadatel vyplní rozpočet projektu do následující tabulky.



# Analýza a řízení rizik

Uvedené druhy rizika jsou pouze příkladem, žadatel vyplní tabulku, případně doplní další relevantní rizika.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Druh rizika a fáze projektu, ve které je možné riziko očekávat** | **Závažnost rizika**  **(1 – nejnižší, 5 – nejvyšší)** | **Pravděpodobnost výskytu/četnost výskytu rizika (1 – téměř vyloučená až 5 – téměř jistá)** | **Popis předcházení/eliminace rizika** | |
| **Technická rizika** | | | | |
| Nedostatky v projektové dokumentaci |  |  |  |
| Dodatečné změny požadavků investora |  |  |  |
| Nedostatečná koordinace stavebních prací |  |  |  | |
| Výběr nekvalitního dodavatele |  |  |  |
| Nedodržené termínu realizace |  |  |  |
| Živelné pohromy |  |  |  |
| Zvýšení cen vstupů |  |  |  |
| Nekvalitní projektový tým |  |  |  |
| atd. |  |  |  |
| **Finanční rizika** | | | | |
| Neobdržení dotace |  |  |  |
| Nedostatek finančních prostředků na předfinancování a v průběhu realizace projektu |  |  |  |
| atd. |  |  |  |
| **Právní rizika** | | | | |
| Nedodržení pokynů pro zadávání VZ |  |  |  |
| Nedodržení podmínek IROP |  |  |  |
| Nedodržení právních norem ČR, EU |  |  |  |
| Nevyřešené vlastnické vztahy |  |  |  |
| atd. |  |  |  |
| **Provozní rizika** | | | | |
| Nedostatek poptávky po službách nebo výrobcích |  |  |  |
| Nedostupná kvalitní pracovní síla v době udržitelnosti |  |  |  |
| Nenaplnění dodavatelsko-odběratelských smluv |  |  |  | |
| Nedodržení indikátorů |  |  |  | |
| Nedostatek finančních prostředků v provozní fázi projektu |  |  |  |
| atd. |  |  |  |

# Vliv projektu na horizontální kritéria

Projekt nesmí mít negativní vliv na následující horizontální principy:

* podpora rovných příležitostí a nediskriminace,
* podpora rovnosti mezi muži a ženami,
* udržitelný rozvoj.

Ke každému z principů žadatel uvede, zda:

* projekt je cíleně zaměřen na horizontální princip,
* projekt má pozitivní vliv na horizontální princip,
* projekt je neutrální k horizontálnímu principu.

U projektů, zaměřených na horizontální principy, a projektů s pozitivním vlivem na horizontální princip, je vyžadován popis aktivit, které mají mít pozitivní dopad na horizontální principy, a způsob dosažení cílů a dopadů.

# Závěrečné Hodnocení udržitelnosti projektu

* Popis zajištění udržitelnosti v rozdělení na část:
  + provozní,
  + finanční,
  + administrativní.

# Podklady pro výpočet ukazatelů CBA

Popis práce s modulem CBA v MS2014+ a postupů pro zpracování finanční a ekonomické analýzy v MS2014+ je předmětem přílohy č. 17 Obecných pravidel. Pro postupy při vyplňování žádostí o podporu a analýzy ve specifickém cíli 3.1 platí následující specifika.

Referenční období je třeba stanovit na 10 kalendářních let. Počátečním datem referenčního období je datum zahájení projektu. Pro všechny projekty ve specifickém cíli 3.1 se zpracovává finanční a ekonomická analýza. Pro zadávání vstupních údajů se doporučuje využít rozdílovou variantu.

Pokud je z důvodu charakteru projektu nevhodné použít metodu výpočtu zůstatkové hodnoty, která je využívaná v systému, výpočet nediskontované zůstatkové hodnoty se provádí ve Studii proveditelnosti (žadatel v MS2014+ zaškrtne checkbox „vlastní výpočet zůstatkové hodnoty“) a výsledná hodnota se zadává přímo do modulu CBA v posledním roce referenčního období (návod pro postup je uveden v příloze č. 17 Obecných pravidel).

Z dostupných výsledků CBA je sledována čistá současná hodnota v rámci Návratnosti investice pro FA (FNPV) a čistá současná hodnota v rámci návratnosti investice pro EA (ENPV).

Kritérium přijatelnosti „v hodnocení eCBA projekt dosáhne minimálně hodnoty ukazatelů, stanovené ve výzvě“ je splněno, když finanční čistá současná hodnota je nižší než 0. a ekonomická čistá současná hodnota je vyšší než 0. Projekt může být přijat i v případě, že ekonomická čistá současná hodnota je nižší než 0, pokud žadatel ve studii proveditelnosti dostatečně zdůvodní, proč hodnota vychází záporně a popíše, v čem spočívají přínosy projektu, které nebylo možné kvantitativně vyjádřit. Více v kapitole č. 19 Externí efekty socioekonomické analýzy.

# Externí efekty Socioekonomické analýzy

* V modulu CBA MS 2014+ je pro SC 3.1 uvedeno celkem 12 socio-ekonomických dopadů. Při zpracování ekonomické analýzy v modulu CBA MS2014+ ŘO IROP stanovil, že je možné využít pouze 7 dopadů s identifikačními čísly 1501, 1502, 1503, 1504, 1601, 1602 a 5401.
* V případě, že hodnota ukazatele ENPV vypočítaná v modulu CBA MS2014+ dosahuje záporných hodnot, je nutné[[4]](#footnote-5) uvést další pozitivní/negativní efekty, které chybějí v modulu CBA a s jejichž zahrnutím projekt dosáhne kladných hodnot ENPV. ŘO IROP stanovuje, že se jedná zejména o tento efekt:
  + Hodnota zachování kulturního dědictví: Tato hodnota je u každé památky a typu zásahu individuální, ale velmi zásadní. Je nutné velmi dobře kvalitativně popsat (není požadováno peněžní vyjádření) změnu, kterou projekt na památce způsobí a v čem je její přínos oproti nulové variantě a uvedení toho, čím je památka oproti ostatním kulturně (historicky, společensky) významná.

Pokud projekt díky své specifické povaze vytváří nějaký další kladný či záporný efekt, žadatel jej také musí uvést.

# Přílohy

Přílohy, pokud jsou relevantní.

1. Zásoby, pohledávky a provozně nutná hotovost. [↑](#footnote-ref-2)
2. Není povinné. ŘO pojištění pořízeného majetku doporučuje. Žadatel vyplní v případě, že hodlá pořízený majetek pojistit. [↑](#footnote-ref-3)
3. Podrobný rozpočet projektu je součástí žádosti. Zde vyplněné údaje je nutné uvést do souladu s údaji v Rozpočtu projektu. [↑](#footnote-ref-4)
4. Pro splnění specifického kritéria přijatelnosti „V hodnocení eCBA/finanční analýze projekt dosáhne minimálně hodnoty ukazatelů, stanovené ve výzvě“. Podrobnější popis uveden v textu Specifických pravidel kap. 4.1 část CBA. [↑](#footnote-ref-5)