

Výzva 35. Podpora sociálních služeb, komunitního života a sociálního bydlení – varianta CBA pro individuální ověření potřeb financování („veřejná podpora“)





# Povinnost zpracovávat CBA

## Pro jaké žádosti?

- všechny žádosti s CZV nad 5,0 mil. Kč musí zpracovat finanční analýzu (návratnost investice pro FA, návratnost kapitálu pro FA, udržitelnost pro FA);
- žádosti s CZV do 5,0 mil. Kč zpracují finanční plán a ověření finanční udržitelnosti (viz SP, kap. 8.1 a 8.3), případně individuální ověření potřeb financování (žádosti zakládající veřejnou podporu);
- projekty zakládající veřejnou podporu zpracovávají dvě CBA (veřejná podpora = „ano“, tj. běžné CBA + veřejná podpora = „ne“, tj. individuální ověření potřeb financování);
- projekty generující příjmy dle čl. 61 Obecného nařízení navíc „výpočet mezery ve financování“;
- projekty nad 100,0 mil. CZV navíc analýza citlivosti pro FA a ekonomická analýza (EA) v plném rozsahu, tyto projekty nejsou v 35. výzvě předpokládány;
- řiďte se pokyny ve výzvě a jejích přílohách.



# Založení CBA (individuální ověření potřeb financování / veřejná podpora)

**Datové oblasti** ↑

- Základní informace
- Investice
- Provozní náklady a výnosy
- Veřejná podpora
- Komentář

**ZÁKLADNÍ INFORMACE**

**PŘÍSTUP K CBA** **KOPIJE CBA** **KONTROLA** **FINALIZACE CBA** **VYMAZAT CBA** **TISK**

**NÁZEV** vzorový projekt - sociální bydlení (individuálního ověření potřeb finan... **NAVÁZÁNÍ CBA K PROJEKTU**

**ZAČÁTEK REFERENČNÍHO ODBOŘÍ** 1. 3. 2017 **KONEC REFERENČNÍHO ODBOŘÍ** 31. 12. 2031 **UŽIVATELSKÉ JMÉNO** GEHALPET **KÓD PROGRAMOVÉ LINIE** 07 **NÁZEV PROGRAMOVÉ LINIE** Operační program Praha - pól růstu

CBA je finalizované

V případě služeb obecného hospodářského zájmu je třeba provést výpočet pro doložení výše vyrovnávací platby. V případě blokových výjimek je třeba provést individuální ověření potřeb financování nebo uplatnit sníženou sazbu podpory v souladu s Nařízením Komise (EU) č. 651/2014 ze dne 17. června 2014 a v souladu s čl. 61 odst. 8 Nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013 ze dne 17. prosince 2013.

Tj. v případě, kdy projekt sice zakládá veřejnou podporu v režimu blokové výjimky, ale zároveň uplatňuje sníženou sazbu podpory, je pro zpracování CBA relevantní check veřejná podpora "NE".

Veřejná podpora **Chci provést změnu**

**Veřejná podpora**

**REFERENČNÍ ODBOŘÍ** 15 **TYP VEŘEJNÉ PODPORY** Investiční podpora  Rozdílová varianta  Hlavní veřejná podpora

Konsolidace **SUBJEKTY KONSOLIDACE**

**CELKOVÉ ZPŮSOBILÉ VÝDAJE** 4 200 000,00 **CELKOVÉ INVESTIČNÍ VÝDAJE** 4 200 000,00 **DISKONTNÍ SAZBA** 4,00

**Uložit** **Stor**

## Klíčové podmínky:

postup shodný jako u „běžné“ žádosti;

veřejná podpora = „ano“, nutnost zpracovat až 2 samostatné CBA (individuální ověření potřeb financování + běžné CBA, pouze pro projekty s CZV > 5,0 mil. Kč);

Pozor: data v CBA „veřejná podpora“ musí být v souladu s běžným CBA (nebo tabulkou FA v SP).



# Rozpočet projektu (=rozdílová varianta investičních nákladů)

INVESTICE									
PŘÍSTUP K CBA   KOPIE CBA   KONTROLA   FINALIZACE CBA   VYMAZAT CBA   TISK									
Celkové a diskontované položky									
Název	Celkem	1. rok/2017	2. rok/2018	3. rok/2019	4. rok/2020	5. rok/2021	6. rok/2022	7. rok/2023	8.
Celkové finanční náklady ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkové finanční náklady pro návratnost i...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkové investiční náklady	4 200 000,00	200 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkové provozní náklady	3 900 000,00	0,00	68 000,00	164 000,00	164 000,00	264 000,00	264 000,00	264 000,00	
Celkové provozní výnosy	5 020 000,00	0,00	3 148 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	
Diskontované finanční náklady ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diskontované finanční náklady pro návrat...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diskontované investiční náklady	4 046 153,85	200 000,00	3 846 153,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diskontované provozní náklady	2 801 885,47	0,00	65 384,62	151 627,22	145 795,40	225 668,31	216 988,76	208 643,03	
Diskontované provozní výnosy	4 409 551,24	0,00	3 026 923,08	133 136,09	128 015,48	123 091,80	118 357,50	113 805,29	

Export standardní

Rozdílová varianta investičních nákladů									
Název	Celkem	1. rok/2017	2. rok/2018	3. rok/2019	4. rok/2020	5. rok/2021	6. rok/2022	7. rok/2023	8.
Celkové investiční náklady	4 200 000,00	200 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkové způsobilé náklady - investiční	4 200 000,00	200 000,00	4 000 000,00						
Celkové způsobilé náklady - neinvestiční	0,00								
Celkové nezpůsobilé náklady - investiční	0,00								
Celkové nezpůsobilé náklady - neinvestiční	0,00								
Diskontované investiční náklady	4 046 153,85	200 000,00	3 846 153,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zadáno shodně s  
rozpočtem projektu a  
„běžným“ CBA (záložka  
„Investice a zdroje“

Rozdílová varianta investičních nákladů									
Název CZ	Celkem	1. rok/2017	2. rok/2018	3. rok/2019	4. rok/2020	5. rok/2021	6. rok/2022	7. rok/2023	8.
Celkové investiční náklady	4 200 000,00	200 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkové způsobilé náklady - investiční	4 200 000,00	200 000,00	4 000 000,00						
Celkové způsobilé náklady - neinvestiční	0,00								
Celkové nezpůsobilé náklady - investiční	0,00								
Celkové nezpůsobilé náklady - neinvestiční	0,00								
Diskontované investiční náklady	4 046 153,85	200 000,00	3 846 153,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Rozdílová varianta provozních nákladů – shodné s běžným CBA

Export standardní

**Rozdílová varianta provozních a finančních nákladů**

Název	Celkem	1. rok/2017	2. rok/2018	3. rok/2019	4. rok/2020	5. rok/2021	6. rok/2022	7. rok/2023	8. rok/2024
Celkové provozní náklady	3 900 000,00	0,00	68 000,00	164 000,00	164 000,00	264 000,00	264 000,00	264 000,00	
Osobní výdaje	280 000,00		20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	
Spotřební materiál	0,00								
Energie	1 920 000,00		48 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	
Opravy a údržba	1 700 000,00					100 000,00	100 000,00	100 000,00	
Nakupované služby	0,00								
Ostatní provozní výdaje	0,00								
Celkové finanční náklady pro návratnost i...	0,00								
Celkové finanční náklady ostatní	0,00								
Diskontované provozní náklady	2 801 885,47	0,00	65 384,62	151 627,22	145 795,40	225 668,31	216 988,76	208 643,03	
Diskontované finanční náklady pro návrat...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Diskontované finanční náklady ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Zahájení provozu září 2018, 4 sociální byty (4 x 50 m<sup>2</sup>, pouze úprava stávajícího bytového fondu), provozní náklady:

energie – 4 x 3.000,-/měsíc

údržba – rok 5 až 9 => 100.000,- / rok, rok 10-15= 200.000,- / rok

osobní výdaje (správa, apod.) => 20.000,- / rok

Všechny výdaje jsou definovány jako „přírůstek“, tj. rozdíl mezi nulovou variantou a variantou s projektem --- vše shodné s běžným „CBA“.

# Rozdílová varianta provozních výnosů – shodné s „běžným“ CBA

Rozdílová varianta provozních výnosů									
Název	Celkem	7. rok/2023	8. rok/2024	9. rok/2025	10. rok/2026	11. rok/2027	12. rok/2028	13. rok/2029	14.
Celkové provozní výnosy	3 900 000,00	264 000,00	264 000,00	264 000,00	364 000,00	364 000,00	364 000,00	364 000,00	
Příjmy z provozu (tržby)	1 920 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	
Financování provozní ztráty	1 980 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	220 000,00	220 000,00	220 000,00	220 000,00	
Zůstatková hodnota	0,00								
Diskontované provozní výnosy	2 801 885,47	208 643,03	200 618,30	192 902,21	255 741,57	245 905,36	236 447,46	227 353,33	

< >

Export standardní Editovat vše

Nutno rozlišovat příjmy z provozu (= tržby, hospodářská činnost, poplatky hrazené uživateli, apod.) a financování provozní ztráty (příspěvek na provoz, provozní dotace, sponzorské dary, apod.).

Tržby z provozu – výběr plateb od klientů (zde ve výši nákladů na energie).  
Financování provozní ztráty – dotace, příspěvky, použití vlastních zdrojů apod.

Zůstatková hodnota je zde přímo editovatelná, nutno zadat v souladu s „běžnou“ CBA (zůstatková hodnota v oblasti sociální infrastruktury je obvykle nulová, nutno kalkulovat na základě odhadu provozního CF po ukončení doby hodnocení).



# Veřejná podpora

**Datové oblasti** ^

- Základní informace
- Investice
- Provozní náklady a výnosy
- Veřejná podpora**
- Komentář

**VEŘEJNÁ PODPORA**

PŘÍSTUP K CBA KOPIE CBA KONTROLA FINALIZACE CBA VYMAZAT CBA TISK

Celkové způsobilé výdaje	Název	Referenční období
4 200 000,00	vzorový projekt - sociální bydlení (individuálního ověření potřeb financování)	15

% PŘIMĚŘENÉHO ZISKU: 0

DISKONTNÍ SAZBA: 4,00

DISKONTOVANÉ PŘÍJMY: 1 428 782,01

DISKONTOVANÉ PROVOZNÍ VÝDAJE: 2 801 885,47

DISKONTOVANÉ ČISTÉ PŘÍJMY: -1 373 103,46

INVESTIČNÍ NÁKLADY: 4 200 000,00

MAXIMÁLNÍ INVESTIČNÍ PODPORA: 5 573 103,46

MAX. VÝŠE PODPORY SE ZAHRNUTÍM PŘIMĚŘENÉHO ZISKU: 5 573 103,46

**Uložit** **Storno**

Přiměřený zisk = 0% (jiná hodnota není akceptována).

Pokud suma diskontovaných čistých příjmů převýší vlastní podíl žadatele => dochází ke snížení výše podpory.



# Komentáře

**Datové oblasti** ^

- Základní informace
- Investice
- Provozní náklady a výnosy
- Veřejná podpora
- Komentář**

**KOMENTÁŘ**

PRÍSTUP K CBA KOPIE CBA KONTROLA FINALIZACE CBA VYMAZAT CBA TISK

**INVESTICE** 0/2000 [Otevřít v novém okně](#)

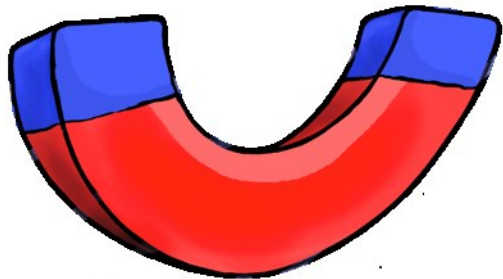
**PROVOZNÍ A FINANČNÍ NÁKLADY** 0/2000 [Otevřít v novém okně](#)

**PROVOZNÍ VÝNOSY** 0/2000 [Otevřít v novém okně](#)

**VEŘEJNÁ PODPORA** 0/2000 [Otevřít v novém okně](#)



# Závěrem



- kontrola dat, navázání na žádost (u projektů s CZV > 5,0 mil. Kč tak budou na žádost navázány 2 CBA) a finalizace;
- uvádějte reálná data;
- vše řádně zdůvodňujte, uvádějte průběžné kalkulace a mezivýpočty.