OBČINA KOBILJE
Kobilje 35
9227 Kobilje
Telefon: +386 2 579 92 20
Telefax: +386 2 579 92 20
E-mail: obcina@kobilje.si

Datum: 20.12.2012

OBČINA KOBILJE
OBČINSKI SVET
Kobilje 35
9227 KOBILJE

Zadeva: ***SKLEP O POTRDITVI IP ZA REGIONALNII INOVACIJSKI CENTER***

PREDLAGATELJ: Stanko GREGOREC, župan občine Kobilje

POROČEVALEC: Stanko GREGOREC, župan občine Kobilje

PRAVNA OSNOVA: **Uredbe o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ** (Uradni list RS, št. 60/06 in št. 54/10)
Statut Občine Kobilje (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 2/2011)

NAMEN: obravnava in sprejem

PREDLOG SKLEPA: *Na podlagi 4. Uredbe o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na podrocju javnih financ (Uradni list RS, št. 60/06 in št. 54/10) in 14. člena Statuta občine Kobilje (Uradno glasilo slovenksih občin, št. 2/2011) Občinski svet občine Kobilje sprejme sklep o potrditvi IP za Regionalni inovacijski center.*

ŽUPAN
OBČINE KOBILJE
Stanko GREGOREC

1. Uvod

V skladu z 4. členom Uredbe o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ, je za investicijske projekte z ocenjeno vrednostjo nad 500.000 EUR potrebno izdelati dokument identifikacije investicijskega projekta in investicijski program s CBA analizo.

2. Potek aktivnosti:

Regionalna razvoja agencija Mura d.o.o. (v nadaljevanju: RRA Mura) je kot subjekt spodbujanja regionalnega razvoja 24.10.2011 objavila Javno povabilo upravičencem k oddaji projektnih predlogov za vključitev projektov v pripravo predloga Izvedbenega načrta Regionalnega razvojnega programa Pomurske regije za obdobje 2012-2014 (v nadaljevanju IN RRP 2012-2014). Na podlagi javnega poziva so vse pomurske občine oddale projektne predloge, ki jih je RRA Mura umestila v IN RRP 2012-2014 in ga posredovala v presojo Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo (v nadaljevanju MGRT).

Občina Kobilje je skupaj s partnerjem t.j. RRA Mura umestila projekt REGIONALNI INOVACIJSKI CENTER v predlog IN RRP 2012-2014 in dne 14.8.2012 prejela dopis, da je MGRT dal pozitivno mnenje k projektu kot tudi IN RRP POMURSKE REGIJE 2012-2014, s čimer je bil izpolnjen pogoj za pripravo in oddajo vlog

OBČINA KOBILJE
Kobilje 35
9227 Kobilje
Telefon: +386 2 579 92 20
Telefax: +386 2 579 92 20
E-mail: obcina@kobilje.si

prijaviteljev prioritetnih projektov na Javni poziv za predložitev vlog za sofinanciranje operacij iz naslova prednostne usmeritve »Regionalni razvojni programi« razvojne prioritete »Razvoj regij« Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007-2013 za obdobje 2012-20 (v nadaljevanju JP).

Na podlagi navedenega je občina Kobilje pristopila k zbiranju ponudb za pripravo projektne dokumentacije za pripravo projekta in pripravo dokumentacije za pridobitev gradbenega dovoljenja. Za pripravo DIIP in IP je bilo izbrano podjetje CBA – SVETOVANJE Geza Sočič s.p., za izdelavo projektne dokumentacije t.j. PGD in PZI pa podjetje ZEU d.o.o.

3. Ocena finančnih in drugih posledic sprejema sklepa:

FINANČNI VIRI - tekoče cene v EUR

ZAP. ŠT.	VRSTA FINANČNEGA VIRA	2012	2013	2014	SKUPAJ	DELEŽ
1.	Sredstva Občine Kobilje	0,00	109.326,13	84.674,43	194.000,56	16,01%
2.	Sredstva državnega proračuna - ESRR	0,00	573.641,99	444.292,76	1.017.934,75	83,99%
	SKUPAJ	**0,00**	**682.968,12**	**528.967,20**	**1.211.935,31**	**100,00%**

ŽUPAN
OBČINE KOBILJE
Stanko GREGOREC

Priloga:
- IP
- Priloge IP RIC
- Izrečun finančne vrzeli

INVESTICIJSKI PROGRAM

REGIONALNI INOVACIJSKI CENTER

NAROČNIK: **OBČINA KOBILJE**
Kobilje 35
9227 KOBILJE

IZDELAL: **CBA SVETOVANJE**
Geza SOČIČ s.p.
Vrazova ulica 11
9000 MURSKA SOBOTA

DATUM: **december 2012**

Kazalo

1 UVODNO POJASNILO 6

1.1 Predstavitev investitorja 6

1.2 Predstavitev izdelovalcev investicijskega programa 6

1.3 Namen in cilji investicijskega projekta 6

1.4 Povzetek iz dokumenta identifikacije investicijskega projekta 7

2 POVZETEK INVESTICIJSKEGA PROGRAMA 9

2.1 Cilji investicije 9

2.2 Seznam strokovnih podlag 9

2.3 Kratek opis upoštevanih variant 9

2.4 Navedba odgovornih oseb 10

2.5 Predvidena organizacija za izvedbo investicije in analiza izvedljivosti 10

2.5.1 Organizacija za izvedbo investicije 10

2.5.2 Analiza izvedljivosti 10

2.6 Predračunska vrednost investicije in finančni viri 12

2.6.1 Predračunska vrednost investicije po stalnih cenah 12

2.6.2 Predračunska vrednost investicije po tekočih cenah 13

2.6.3 Finančni viri po stalnih cenah 14

2.6.4 Finančni viri po tekočih cenah 14

2.7 Prikaz izračuna upravičenosti investicije 14

2.7.1 Kazalniki iz finančne ocene 14

2.7.2 Kazalniki iz ekonomske ocene 15

3 OSNOVNI PODATKI O INVESTITORJU 16

3.1 Investitor 16

3.2 Izdelovalec projektne dokumentacije 16

3.3 Izdelovalec investicijske dokumentacije 17

3.4 Upravljavec investicije 17

4 ANALIZA OBSTOJEČEGA STANJA 17

4.1 Splošno 17

4.2 Obstoječe stanje objektov 17

4.3 Usklajenost investicijskega projekta z državnim strateškim dokumentom 18

5 ANALIZA TRŽNIH MOŽNOSTI 19

5.1 Vzpostavitev tržno-promocijskega centra živilskih proizvodov (DP5) 19

5.2 Promocija in diseminacija (DP) 19

6 TEHNIČNO – TEHNOLOŠKI IN VSEBINSKI DEL 20

6.1 Infrastruktura (DP1, DP2) 20

6.1.1 Gradbeni objekti (DP1) 20

6.1.2 Nabava opreme 23

6.2 Vsebinski – storitveni del (DP3, DP4) 25

6.2.1 Vzpostavitev izobraževalno-demonstracijskega centra (DP3) 25

6.2.2 Nabor podjetniških idej in razvoj novih produktov v povezavi z živilsko industrijo (DP4) 30

7 ANALIZA ZAPOSLENIH 30
8 OCENA VLAGANJ PO STALNIH IN TEKOČIH CENAH 31
8.1 Ocena vlaganj po stalnih cenah 31
8.2 Ocena vlaganj po tekočih cenah 32
9 ANALIZA LOKACIJE 34
10 ANALIZA VPLIVOV NA OKOLJE 34
11 ČASOVNI NAČRT IZVEDBE INVESTICIJE, ORGANIZACIJA VODENJA IN ANALIZA IZVEDLJIVOSTI 35
11.1 Časovni načrt 35
11.2 Organizacija vodenja 35
11.3 Analiza izvedljivosti 36
12 NAČRT FINANCIRANJA 36
13 PROJEKCIJA PRIHODKOV IN ODHODKOV 39
14 UPRAVIČENOST INVESTICIJE V EKONOMSKI DOBI (EX ANTE) 40
14.1 Likvidnostni tok (denarni tok) 41
14.2 Finančna analiza 41
14.2.1 Statična finančna ocena projekta 41
14.2.2 Dinamična finančna ocena projekta 41
14.3 Ekonomska analiza 42
14.3.1 Statična ekonomska ocena projekta 43
14.3.2 Dinamična ekonomska ocena projekta 43
14.3.3 Drugi učinki 44
15 ANALIZA TVEGANJ IN ANALIZA OBČUTLIVOSTI 44
15.1 Morebitna tveganja 44
15.2 Analiza občutljivosti 44
16 PREDSTAVITEV IN RAZLAGA REZULTATOV 45

Priloge: 1 – 6
Sklep o potrditvi investicijskega programa

1 UVODNO POJASNILO

1.1 Predstavitev investitorja

Naziv	**OBČINA KOBILJE**
Naslov	Kobilje 35, 9227 Kobilje
Odgovorna oseba	Stanko Gregorec - župan
Telefon	02/579 92 20
Telefaks	02/579 92 20
E-mail	obcina.kobilje@siol.net
Matična številka	5874734
Davčna številka	SI47774720
TRR – račun	01247-0100013119
Odgovorna oseba za izvedbo investicije	Stanko Gregorec
Telefon	02/57-99-220, 031-778-384
Telefaks	02/579 92 20
E-mail	info@kobilje.si

1.2 Predstavitev izdelovalcev investicijskega programa

Investicijsko dokumentacijo je izdelal:

Izdelovalec: **CBA SVETOVANJE Geza Sočič s.p.**
Sedež: Vrazova ulica 11, 9000 Murska Sobota
Telefon: 02 523 11 84

Odgovorna oseba za izdelavo investicijske dokumentacije:

- Geza Sočič, univ.dipl.ekon.

Datum izdelave investicijske dokumentacije: december 2012.

1.3 Namen in cilji investicijskega projekta

Nameni investicije:
- ekonomska infrastruktura
- izobraževalna infrastruktura

Cilji investicije so:
- Zagotovitev podjetniške infrastrukture
- Oblikovanje podpornega programa za pomoč pri razvoju novih produktov višje dodane vrednosti

Pričakovani merljivi rezultati projekta:

- Obnova obstoječega objekta v Kobilju v velikosti 815 m2
- Nabava pohištvene, IKT, raziskovalno-razvojne in izobraževalno demonstracijske opreme
- Vzpostavitev laboratorijskih prostorov za živilsko industrijo
- Vzpostavitev izobraževalno-demonstracijskega centra za živilsko industrijo
- Vzpostavitev tržno-promocijskega centra za živilsko industrijo
- Priprava in izvedba usposabljanj na področju živilske industrije in podjetništva
- Nabor vsaj 40 poslovnih idej
- Oblikovanje vsaj 15 delovnih skupin za razvoj produktov višje dodane vrednosti
- Razvoj vsaj 15 novih produktov z višjo dodano vrednostjo
- Vzpostavitev vsaj 10 podjetij

Ciljne skupine:

- občanke in občani Kobilja
- občanke in občani ostalih pomurskih občin
- ostali državljani Republike Slovenije in tujci

1.4 Povzetek iz dokumenta identifikacije investicijskega projekta

Analizirana je možnost vzpostavitve regionalnega inovacijskega v Kobilju. V presojo sta bili vključeni dve varianti:

Varianta 1: Brez investicije
Varianta 2: Vzpostavitev regionalnega inovacijskega centra v Kobilju

Varianta 1: Brez investicije
Varianta 1 pomeni nespremenjeno stanje, ki se odraža z neizkoriščenostjo obstoječega gradbenega objekta in celo njegovo počasno propadanje.

Varianta 2: Vzpostavitev regionalnega inovacijskega centra
Z obnovo obstoječega objekta v središču naselja Kobilje v velikosti 815 m^2 površine se bodo zagotovili infrastrukturni pogoji za spodbujanje podjetništva in delovanje raziskovalno razvojnih inštitucij. Izvedla se bo rušitev starega občinskega objekta zraven industrijske zgradbe, ki se bo obnavljala in na tem mestu uredilo parkirišče z ureditvijo zelenice. Lastnik zemljišča in obeh objektov je Občina Kobilje.

Za potrebe funkcionalnosti objekta in njegovega namena je predvidena nabava IKT opreme, pohištvene opreme in raziskovalno razvojne opreme.

V okviru projekta bo potekala: vzpostavitev izobraževalno-demonstracijskega centra; nabor podjetniških idej in razvoj novih produktov v povezavi z živilsko industrijo; vzpostavitev tržno-promocijskega centra živilskih produktov; promocija in desiminacija ter vodenje in koordinacija projekta.

Izbrana je varianta 2., ker omogoča zagotovitev podjetniški infrastrukture, ki je pomembna za razvoj kraja in širše regije.

Tabela 1

VREDNOST INVESTICIJE
- stalne cene december 2012 v EUR

ZAP. ŠT.	BESEDILO	2012	2013	2014	SKUPAJ
1.	**DOKUMENTACIJA (projektna, investicijska)**	**0,00**	**16.680,00**	**0,00**	**16.680,00**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**13.900,00**	**0,00**	**13.900,00**
	- DDV	**0,00**	**2.780,00**	**0,00**	**2.780,00**
2.	**INFRASTRUKTURA (gradbeni objekt in oprema)**	**0,00**	**706.669,68**	**449.788,56**	**1.156.458,24**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**588.891,40**	**374.823,80**	**963.715,20**
	- DDV	**0,00**	**117.778,28**	**74.964,76**	**192.743,04**
2.1.	GRADBENI OBJEKT (DP1)	0,00	303.645,03	449.788,56	753.433,59
	- vrednost brez DDV	0,00	253.037,53	374.823,80	627.861,33
	- DDV	0,00	50.607,51	74.964,76	125.572,27
2.2.	NABAVA OPREME (DP2)	0,00	403.024,65	0,00	403.024,65
	- vrednost brez DDV	0,00	335.853,87	0,00	335.853,87
	- DDV	0,00	67.170,77	0,00	67.170,77
3.	**STORITVENI DEL**	**0,00**	**69.999,02**	**161.294,55**	**231.293,57**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**58.332,51**	**134.412,12**	**192.744,64**
	- DDV	**0,00**	**11.666,50**	**26.882,42**	**38.548,93**
4.	**NADZOR (po ZGD)**	**0,00**	**11.784,35**	**4.497,89**	**16.282,23**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	9.820,29	**3.748,24**	**13.568,53**
	- DDV	**0,00**	**1.964,06**	**749,65**	**2.713,71**
5.	**SUPAJ**	**0,00**	**805.133,04**	**615.580,99**	**1.420.714,04**
	- VREDNOST BREZ DDV	**0,00**	**670.944,20**	**512.984,16**	**1.183.928,36**
	- DDV (povračlivi)	**0,00**	**134.188,84**	**102.596,83**	**236.785,67**

Tabela 2

VREDNOST INVESTICIJE
- tekoče cene v v EUR

ZAP. ŠT.	BESEDILO	2012	2013	2014	SKUPAJ
1.	**DOKUMENTACIJA (projektna, investicijska)**	**0,00**	**16.680,00**	**0,00**	**16.680,00**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**13.900,00**	**0,00**	**13.900,00**
	- DDV	**0,00**	**2.780,00**	**0,00**	**2.780,00**
2.	**INFRASTRUKTURA (gradbeni objekt in oprema)**	**0,00**	**719.601,74**	**463.802,61**	**1.183.404,35**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**599.668,12**	**386.502,17**	**986.170,29**
	- DDV	**0,00**	**119.933,62**	**77.300,43**	**197.234,06**
2.1.	GRADBENI OBJEKT (DP1)	0,00	309.201,74	463.802,61	773.004,35
	- vrednost brez DDV	0,00	257.668,12	386.502,17	644.170,29
	- DDV	0,00	51.533,62	77.300,43	128.834,06
2.2.	NABAVA OPREME (DP2)	0,00	410.400,00	0,00	410.400,00
	- vrednost brez DDV	0,00	342.000,00	0,00	342.000,00
	- DDV	0,00	68.400,00	0,00	68.400,00
3.	**STORITVENI DEL**	**0,00**	**71.280,00**	**166.320,00**	**237.600,00**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**59.400,00**	**138.600,00**	**198.000,00**
	- DDV	**0,00**	**11.880,00**	**27.720,00**	**39.600,00**
4.	**NADZOR (po ZGD)**	**0,00**	**12.000,00**	**4.638,03**	**16.638,03**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**10.000,00**	**3.865,02**	**13.865,02**
	- DDV	**0,00**	**2.000,00**	**773,00**	**2.773,00**

5.	SUPAJ	0,00	819.561,74	634.760,63	1.454.322,37
	- VREDNOST BREZ DDV	0,00	682.968,12	528.967,20	1.211.935,31
	- DDV (povračljivi)	0,00	136.593,62	105.793,44	242.387,06

Izbrana je varianta 2., ker omogoča zagotovitev podjetniški infrastrukture, ki je pomembna za razvoj kraja in širše regije.

2 POVZETEK INVESTICIJSKEGA PROGRAMA

2.1 Cilji investicije

Cilji investicije so:

- Zagotovitev podjetniške infrastrukture
- Oblikovanje podpornega programa za pomoč pri razvoju novih produktov višje dodane vrednosti

Pričakovani merljivi rezultati projekta:

- Obnova obstoječega objekta v Kobilju v velikosti 815 m2
- Nabava pohištvene, IKT, raziskovalno-razvojne in izobraževalno demonstracijske opreme
- Vzpostavitev laboratorijskih prostorov za živilsko industrijo
- Vzpostavitev izobraževalno-demonstracijskega centra za živilsko industrijo
- Vzpostavitev tržno-promocijskega centra za živilsko industrijo
- Priprava in izvedba usposabljanj na področju živilske industrije in podjetništva
- Nabor vsaj 40 poslovnih idej
- Oblikovanje vsaj 15 delovnih skupin za razvoj produktov višje dodane vrednosti
- Razvoj vsaj 15 novih produktov z višjo dodano vrednostjo
- Vzpostavitev vsaj 10 podjetij

Ciljne skupine:

- občanke in občani Kobilja
- občanke in občani ostalih pomurskih občin
- ostali državljani Republike Slovenije in tujci

2.2 Seznam strokovnih podlag

Investicijski projekt se realizira na osnovi izdelane naslednje dokumentacije in dovoljenj:

- RRP Pomurske regije 2007-2013;
- Izvedbeni načrt RRP 2012 – 2014 Pomurske regije
- Projektna dokumentacija (PGD) Inovacijski center, štev. PG-16/112, december 2012, ki jo je izdelal ZEU – družba za načrtovanje in inženiring d.o.o., Murska Sobota.

2.3 Kratek opis upoštevanih variant

Variante so opisane v točki 1.4. Povzetek dokumenta identifikacije investicijskega projekta

2.4 Navedba odgovornih oseb

Odgovorne osebe za izdelavo investicijske in projektne dokumentacije ter odgovorni vodja za izvedbo investicije:

a) Odgovorna oseba za izdelavo projektne dokumentacije:
Tadeja Madjar Stajnko, univ.dipl.inž.arh.

b) Odgovorna oseba za izdelavo investicijskega programa : Geza Sočič, univ.dipl.ekon.

c) Odgovorni vodja za izvedbo investicije: Stanko Gregorec, župan

2.5 Predvidena organizacija za izvedbo investicije in analiza izvedljivosti

2.5.1 Organizacija za izvedbo investicije

Investitor naložbe je Občina Kobilje. Občinska uprava je s svojimi strokovnimi delavci zadolžena za oddajo gradnje v skladu z Zakonom o javnih naročilih. Strokovno nadzorstvo nad gradnjo bo izvajano v skladu z določili Zakona o graditvi objektov. Finančna realizacija naložbe bo potekala v skladu z Zakonom o javnih financah ter Zakonom o izvrševanju proračuna.

Vse aktivnosti v zvezi z razpisi, oddajo in spremljanjem investicijskih del ter knjiženjem poslovnih dogodkov bo izvajala občinska uprava Občine Kobilje v okviru projektne skupine:

- Stanko Gregorec, župan – vodja projekta
- Milena Antolin, računovodkinja - finančnik
- Boštjan Horvat, direktor občinske uprave – operativno spremljanje izvedbe.

Aktivno vlogo pri izvajanju projekta bo imela RRA MURA, ki je partner v projektu.

Projekt je razdeljen na šest delovnih paketov (DP) organizacija izvedbe posameznih paketov bo potekala z vključevanjem zunanjih izvajalcev.

2.5.2 Analiza izvedljivosti

Projekt je izvedljiv v kolikor bo vrednost investicije v okviru predvidene vrednosti, ker so v tej višini zagotovljeni finančni viri.

Do zamika izvedbe lahko pride v primeru, da bodo na pri javnem naročanju dobljene neprimerne ponudbe (bistveno višje vrednosti ponudb od predvidenih virov sredstev v

investicijskem programu). V tem primeru bi se morali poslužiti pogajanj ali pa ponoviti razpis v skladu z ZJN.

2.6 Predračunska vrednost investicije in finančni viri

2.6.1 Predračunska vrednost investicije po stalnih cenah

Tabela 3

VREDNOST INVESTICIJE
- stalne cene december 2012 v EUR

ZAP. ŠT.	BESEDILO	2012	2013	2014	SKUPAJ
1.	**DOKUMENTACIJA (projektna, investicijska)**	**0,00**	**16.680,00**	**0,00**	**16.680,00**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**13.900,00**	**0,00**	**13.900,00**
	- DDV (povračljiv)	**0,00**	**2.780,00**	**0,00**	**2.780,00**
2.	**INFRASTRUKTURA (gradbeni objekt in oprema)**	**0,00**	**706.669,68**	**449.788,56**	**1.156.458,24**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**588.891,40**	**374.823,80**	**963.715,20**
	- DDV (povračljiv)	**0,00**	**117.778,28**	**74.964,76**	**192.743,04**
2.1.	GRADBENI OBJEKT (DP1)	0,00	303.645,03	449.788,56	753.433,59
	- vrednost brez DDV	0,00	253.037,53	374.823,80	627.861,33
	- DDV (povračljiv)	0,00	50.607,51	74.964,76	125.572,27
2.2.	NABAVA OPREME (DP2)	0,00	403.024,65	0,00	403.024,65
	- vrednost brez DDV	0,00	335.853,87	0,00	335.853,87
	- DDV (povračljiv)	0,00	67.170,77	0,00	67.170,77
3.	**STORITVENI DEL**	**0,00**	**69.999,02**	**161.294,55**	**231.293,57**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**58.332,51**	**134.412,12**	**192.744,64**
	- DDV (povračljiv)	**0,00**	**11.666,50**	**26.882,42**	**38.548,93**
3.1.	IZOBRAŽEVALNO - DEMONSTRACIJSKI CENTER (DP3)	0,00	22.979,48	46.205,56	69.185,03
	- vrednost brez DDV	0,00	19.149,56	38.504,63	57.654,20
	- DDV (povračljiv)	0,00	3.829,91	7.700,93	11.530,84
3.2.	NABOR PODJETNIŠKIH IDEJ IN RAZVOJ NOVIH PRODUKTOV V POVEZAVI Z ŽIVILSKO INDUSTRIJO (DP4)	0,00	38.181,28	89.394,27	127.575,55
	- vrednost brez DDV	0,00	31.817,74	74.495,23	106.312,96
	- DDV (povračljiv)	0,00	6.363,55	14.899,05	21.262,59
3.3.	VZPOSTAVITEV TRŽNO-PROMOCIJSKEGA CENTRA ŽIVILSKIH PRODUKTOV (DP5)	0,00	5.302,96	13.298,51	18.601,46
	- vrednost brez DDV	0,00	4.419,13	11.082,09	15.501,22
	- DDV (povračljiv)	0,00	883,83	2.216,42	3.100,24
3.4.	PROMOCIJA IN DESIMINACIJA (DP6)	0,00	3.535,30	12.396,21	15.931,52
	- vrednost brez DDV	0,00	2.946,09	10.330,18	13.276,26
	- DDV (povračljiv)	0,00	589,22	2.066,04	2.655,25
4.	**NADZOR (po ZGD)**	**0,00**	**11.784,35**	**4.497,89**	**16.282,23**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	9.820,29	**3.748,24**	**13.568,53**
	- DDV (povračljiv)	**0,00**	**1.964,06**	**749,65**	**2.713,71**
5.	**SUPAJ**	**0,00**	**805.133,04**	**615.580,99**	**1.420.714,04**
	- VREDNOST BREZ DDV	**0,00**	**670.944,20**	**512.984,16**	**1.183.928,36**
	- DDV (povračlivi)	**0,00**	**134.188,84**	**102.596,83**	**236.785,67**

2.6.2 Predračunska vrednost investicije po tekočih cenah

Tabela 4

VREDNOST INVESTICIJE
- tekoče cene v v EUR

ZAP. ŠT.	BESEDILO	2012	2013	2014	SKUPAJ
1.	**DOKUMENTACIJA (projektna, investicijska)**	**0,00**	**16.680,00**	**0,00**	**16.680,00**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**13.900,00**	**0,00**	**13.900,00**
	- DDV (povračljiv)	**0,00**	**2.780,00**	**0,00**	**2.780,00**
2.	**INFRASTRUKTURA (gradbeni objekt in oprema)**	**0,00**	**719.601,74**	**463.802,61**	**1.183.404,35**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**599.668,12**	**386.502,17**	**986.170,29**
	- DDV (povračljiv)	**0,00**	**119.933,62**	**77.300,43**	**197.234,06**
2.1.	GRADBENI OBJEKT (DP1)	0,00	309.201,74	463.802,61	773.004,35
	- vrednost brez DDV	0,00	257.668,12	386.502,17	644.170,29
	- DDV (povračljiv)	0,00	51.533,62	77.300,43	128.834,06
2.2.	NABAVA OPREME (DP2)	0,00	410.400,00	0,00	410.400,00
	- vrednost brez DDV	0,00	342.000,00	0,00	342.000,00
	- DDV (povračljiv)	0,00	68.400,00	0,00	68.400,00
3.	**STORITVENI DEL**	**0,00**	**71.280,00**	**166.320,00**	**237.600,00**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**59.400,00**	**138.600,00**	**198.000,00**
	- DDV (povračljiv)	**0,00**	**11.880,00**	**27.720,00**	**39.600,00**
3.1.	IZOBRAŽEVALNO - DEMONSTRACIJSKI CENTER (DP3)	0,00	23.400,00	47.645,19	71.045,19
	- vrednost brez DDV	0,00	19.500,00	39.704,32	59.204,32
	- DDV (povračljiv)	0,00	3.900,00	7.940,86	11.840,86
3.2.	NABOR PODJETNIŠKIH IDEJ IN RAZVOJ NOVIH PRODUKTOV V POVEZAVI Z ŽIVILSKO INDUSTRIJO (DP4)	0,00	38.880,00	92.179,53	131.059,53
	- vrednost brez DDV	0,00	32.400,00	76.816,27	109.216,27
	- DDV (povračljiv)	0,00	6.480,00	15.363,25	21.843,25
3.3.	VZPOSTAVITEV TRŽNO-PROMOCIJSKEGA CENTRA ŽIVILSKIH PRODUKTOV (DP5)	0,00	5.400,00	13.712,85	19.112,85
	- vrednost brez DDV	0,00	4.500,00	11.427,37	15.927,37
	- DDV (povračljiv)	0,00	900,00	2.285,47	3.185,47
3.4.	PROMOCIJA IN DESIMINACIJA (DP6)	0,00	3.600,00	12.782,44	16.382,44
	- vrednost brez DDV	0,00	3.000,00	10.652,03	13.652,03
	- DDV (povračljiv)	0,00	600,00	2.130,41	2.730,41
4.	**NADZOR (po ZGD)**	**0,00**	**12.000,00**	**4.638,03**	**16.638,03**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**10.000,00**	**3.865,02**	**13.865,02**
	- DDV (povračljiv)	**0,00**	**2.000,00**	**773,00**	**2.773,00**
5.	**SUPAJ**	**0,00**	**819.561,74**	**634.760,63**	**1.454.322,37**
	- VREDNOST BREZ DDV	**0,00**	**682.968,12**	**528.967,20**	**1.211.935,31**
	- DDV (povračljivi)	**0,00**	**136.593,62**	**105.793,44**	**242.387,06**

2.6.3 Finančni viri po stalnih cenah

Tabela 5

FINANČNI VIRI - stalne cene december 2012 v EUR

ZAP. ŠT.	VRSTA FINANČNEGA VIRA	2012	2013	2014	SKUPAJ	DELEŽ
1.	Sredstva Občine Kobilje	0,00	107.336,21	82.066,10	189.402,32	16,00%
2.	Sredstva državnega proračuna - ESRR	0,00	563.607,99	430.918,06	994.526,05	84,00%
	SKUPAJ	**0,00**	**670.944,20**	**512.984,16**	**1.183.928,36**	**100,00%**

2.6.4 Finančni viri po tekočih cenah

Tabela 6

FINANČNI VIRI - tekoče cene v EUR

ZAP. ŠT.	VRSTA FINANČNEGA VIRA	2012	2013	2014	SKUPAJ	DELEŽ
1.	Sredstva Občine Kobilje	0,00	109.326,13	84.674,43	194.000,56	16,01%
2.	Sredstva državnega proračuna - ESRR	0,00	573.641,99	444.292,76	1.017.934,75	83,99%
	SKUPAJ	**0,00**	**682.968,12**	**528.967,20**	**1.211.935,31**	**100,00%**

2.7 Prikaz izračuna upravičenosti investicije

2.7.1 Kazalniki iz finančne ocene

Statični kazalci iz finančne analize

Tabela 7

KAZALNIK	VREDNOST
Ekonomičnost poslovanja (prihodki/odhodki)	0,4760
Ekonomičnost poslovanja brez amortizacije (prihodki/(odhodki-amortizacija))	1,0020
Donosnost (čisti dobiček v prihodkih)	-1,1006

Dinamični kazalci iz finančne analize

Tabela 8

Finančna neto sedanja vrednost (FNPV) – EUR	-1.062.491
Finančna interna stopnja donosnosti (FRR)	-9,18%
Relativna neto sedanja vrednost	-0,9883
Doba vračanja investicije - let	>30
Finančna donosnost lastnega (nacionalnega) kapitala	
- FNPV/K	-159.374
- FRR/K	-2,90%

2.7.2 Kazalniki iz ekonomske ocene

Statični kazalci iz ekonomske analize

- Razmerje koristi/stroški (ΣB/ΣC) = 2,5221

Dinamični kazalci iz ekonomske analize

Tabela 9

Ekonomska neto sedanja vrednost (ENPV) – v EUR	605.257
Ekonomska stopnja donosnosti (ERR)	7,79%
Relativna ekonomska neto sedanja vrednost	0,1105
Doba vračanja investicije - let	9,41

Na podlagi rezultatov finančne in ekonomske ocene ter analize občutljivosti lahko ugotovimo, da je projekt upravičen iz širšega družbenega vidika.

3 OSNOVNI PODATKI O INVESTITORJU

3.1 Investitor

Naziv	OBČINA KOBILJE
Naslov	Kobilje 35, 9227 Kobilje
Odgovorna oseba	Stanko Gregorec - župan
Telefon	02/579 92 20
Telefaks	02/579 92 20
E-mail	obcina.kobilje@siol.net
Matična številka	5874734
Davčna številka	SI47774720
TRR – račun	01247-0100013119
Odgovorna oseba za izvedbo investicije	Stanko Gregorec, župan
Telefon	02/57-99-220, 031-778-384
Telefaks	02/579 92 20
E-mail	info@kobilje.si

Odgovorna oseba za izvedbo investicije: Stanko Gregorec

Občina Kobilje: _____

(žig)

Odgovorna oseba:
Župan g. Stanko Gregorec _____

(podpis)

3.2 Izdelovalec projektne dokumentacije

Izdelovalec projektne dokumentacije:
Podjetje: **ZEU – družba za načrtovanje in inženiring d.o.o.**
Sedež: Staneta Rozmana 5, 9000 Murska Sobota
Telefon: 02 530 41 14

Odgovorna oseba za izdelavo projektne dokumentacije:
Tadeja Madjar Stajnko, univ.dipl.inž.arh.
Datum izdelave projektne dokumentacije: december 2012.

Podjetje: _____

(žig)

Odgovorna oseba:
Stanislav Marič, univ.dipl.inž.grad.

_____

(podpis)

3.3 Izdelovalec investicijske dokumentacije

Investicijsko dokumentacijo je izdelal:

Izdelovalec:	**CBA SVETOVANJE Geza Sočič s.p.**
Sedež:	Vrazova ulica 11, 9000 Murska Sobota
Telefon:	041 326 119

Podjetje: _____

(žig)

Odgovorna oseba:
Geza Sočič, univ.dipl.ekon. _____

(podpis)

3.4 Upravljavec investicije

Upravljavec investicije oz. zgrajene infrastrukture bo določen na podlagi javnega razpisa po izgradnji v skladu z ZJN.

4 ANALIZA OBSTOJEČEGA STANJA

4.1 Splošno

Občina Kobilje je ena najmanjših občin v Sloveniji, ki je locirana na skrajni vzhodni meji Slovenije. Vzroke za nastanek občine je treba iskati v dejstvu, da je naselje Kobilje nekakšen slovenski otok, saj so vse okoliške vasi narodnostno mešane.

4.2 Obstoječe stanje objektov

Objekt bivše tovarne »Utok« je zgradba starejšega datuma, ki je bila leta 1987 dozidana in preurejena. Je klasično grajena stavba iz opečnih zidakov in dvokapno streho krito z opečno kritino. Novejši prizidani del predstavlja 5 'kubusov' z ravno streho. Stavba je delno podkletena in ima izkoriščeno mansardo. Pritličje je za 1,0m dvignjeno od kote terena. Novejši del objekta je izoliran. Stavbno pohištvo je leseno. Ker stavba že več kot 10 let ni v uporabi in ni zadostno izolirana, je potrebna celovite prenove. Skupna površina stavbe znaša 715,0 m2. Pogled na objekt je prikazan na sliki-1.

Večnamenska stavba, ki je predvidena za rušitev, je stara več kot 50 let. Objekt ima etažnost P+1 in ima večkapno streho krito z opečno kritino. Na dvoriščni strani je bilo kasneje dozidano skladišče za potrebe trgovine, ki pa ima enokapno streho v naklonu in krito s pločevino. Skupna neto površina stavbe, ki se ruši, znaša 653,8m2. Stene objekta so opečne, stropne konstrukcije pa lesene. Podrobnejši opis stavbe se nahaja v načrtu rušitve.

Del večnamenske stavbe, ki se ohrani, stoji v ozadju, na dvoriščni strani. Del je pritličen in se v njem nahajajo prostori za upokojence in skladišče. Objekt je bil dozidan k osnovnemu objektu pred letom 1967. Objekt ima dvokapno streho v manjšem naklonu in krito s salonitnimi ploščami.

4.3 Usklajenost investicijskega projekta z državnim strateškim dokumentom

Investicija je usklajena s Strategijo razvoja Slovenije in vsemi glavnimi državnimi, regijskimi in občinskimi dokumenti, ki opredeljujejo njen okvir, kot so:

- Državni razvojni program 2007 - 2013, marec 2008;
- Regionalni razvojni program pomurske razvojne regije 2007 – 2013, februar 2007;
- EU dokumenti - Operativnim programom krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007-2013 - skladnost investicije s 4. razvojno prioriteto Razvoj regij s prednostno usmeritvijo Regionalni razvojni programi;
- Pogoji Javnega poziva za predložitev vlog za sofinanciranje operacij iz naslova prednostne usmeritve „Regionalni razvojni programi“, razvojne prioritete „Razvoj regij“, Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007-2013 za obdobje 2012-2014).
- Načrt razvojnih programov Občine Kobilje za obdobje 2012-2015.

Investicijski projekt oziroma operacija predstavlja vlaganje v javno infrastrukturo.

Načrtovana investicija (operacija) je v skladu z zakoni in predpisi:

- Zakon o graditvi objektov (ZGO-1-UPB1) (Ur.l. RS št. 102/04)
- Zakon o urejanju prostora (Ur.l. RS št. 110/02)
- Pravilnik o vrstah zahtevnih, manj zahtevnih in enostavnih objektov..(Ur.l. RS št. 114/03)
- Pravilnik o projektni in tehnični dokumentaciji (Ur.l. RS št. 66/04)
- Nacionalnim programom varstva okolja (Ur.l. RS št. 83/99),
- Zakon o varstvu okolja (Ur.l. RS št. 41/04, 20/06, 70/08, 108/09),

5 ANALIZA TRŽNIH MOŽNOSTI

Analiza tržnih možnosti se bo izvajala z realizacijo predmetnega projekta oz. operacije. Vsebinski sklopi, ki se nanašajo na analizo tržnih možnosti so zajeti v delovnem paketu DP5 in DP6 projektnega predloga Izvedbenega načrta Pomurske regije 2012 - 2014.

5.1 Vzpostavitev tržno-promocijskega centra živilskih proizvodov (DP5)

Ključni problem ne doseganja višje dodane vrednosti živilskih produktov predstavlja neznanje pozicioniranja izdelkov na trgu. K temu največkrat vpliva neatraktivna embalaža in način promocije.

Osnovna ideja delovnega paketa sloni na tem, da se bo:

- vzpostavila mreža oblikovalcev in dobaviteljev embalaže za potrebe živilske industrije,
- vzpostavil spletni portal preko katerega se bo ponujalo živilske produkte in potrebno embalažo,
- vzpostavil prostor za promocijo živilskih produktov in njihovo degustacijo.

Predvidene so naslednje aktivnosti:

- Priprava poslovnega modela delovanja tržno-promocijskega centra
- Vzpostavitev mreže oblikovalcev in dobaviteljev embalaže
- Izdelava spletnega portala
- Ureditev prostora za promocijo in degustacijo

Stroški izvedbe vseh aktivnosti DP5 so ocenjeni v višini 15.501,22 EUR.

5.2 Promocija in diseminacija (DP)

Za potrebe doseganja načrtovanih rezultatov bo potrebno v začetni fazi veliko pozornost nameniti promocijskim aktivnostim s katerimi se bo predstavilo javnosti projekt in animiralo ter motiviralo udeležence za vključitev v projektne aktivnosti. Skladno z doseženimi rezultati po posameznih delovnih paketih in aktivnostih pa se bo izvajala diseminacija rezultatov projekta.

V okviru delovnega paketa se načrtujejo naslednje aktivnosti:

- Oblikovanje promocijskih sporočil za ciljne skupine
- Izdelava promocijskega materiala

- Priprava promocijskega načrta Izvedba promocijskih aktivnosti (dogodki, objave, sestanki, idr.)
- Diseminacija rezultatov projekta (dogodki, objave, sestanki, idr.)

Stroški izvedbe vseh aktivnosti DP6 so ocenjeni v višini 13.276,26 EUR.

6 TEHNIČNO – TEHNOLOŠKI IN VSEBINSKI DEL

6.1 Infrastruktura (DP1, DP2)

6.1.1 Gradbeni objekti (DP1)

Gradbeno obrtnika dela

Obstoječi industrijski objekt (bivša tovarna UTOK)

Obstoječi objekt se bo obnovil za potrebe regionalnega inovacijskega centra. V pritličju se uredi promocijsko prodajni prostor in tehnološki del inovacijskega centra; v mansardi prostori za učno demonstracijske aktivnosti, tri pisarne ter laboratorij; v kleti se prav tako uredijo prostori za namene inovacijskega centra za potrebe fermentacije in destilacije.
Rekonstrukcija in sprememba namembnosti objekta »Utik« zajema 715 m^2 notranjih neto površin in 65 m^2 zunanjih površin.
Večji del v pritličju stavbe se nameni za potrebe promocije in prodaje. Vhod se zagotovi z južne strani objekta, kjer se uredi stopnišče in klančina za invalide oziroma voziček. Velikost promocijsko prodajne površine znaša 181 m^2 in se nahaja v osrednjem, odprtem, podolgovatem prostoru. Dostop blaga do skladiščnih prostorov se vrši z vzhodne, dvoriščne strani, kjer se uredi delno pokriti podest za dostavna vozila. Dostop zaposlenih je skozi skupni vhod, ki vodi tudi v mansardne prostore.
Ostali prostori, proti severnemu delu objekta, se namenijo za tehnološko proizvodne prostore inovacijskega centra. Za njegove namene se prav tako na dvoriščni strani uredi pokriti podest. Znotraj teh prostorov se nahaja notranje stopnišče, ki povezuje mansardne prostore s pritličnimi in je namenjeno za dostop zaposlenih in učnih skupin. Pod stopniščem se nahajajo še manjše sanitarije za zaposlene.
V mansardne prostore se pride preko osrednjega obstoječega stopnišča. Na južnem delu objekta se uredijo tri različno velike pisarne za potencialne podjetnike. Osrednje sanitarije so namenjene tako za pisarniške prostore kot za učno demonstracijske prostore. V nadaljevanju se nahaja večji prostor namenjen za predavanje, prezentacije, degustacije ipd. Zraven se nahaja profesionalna kuhinja za razvoj oziroma pokušnjo novih prehrambenih izdelkov. Zraven kuhinje se nahaja laboratorij za raziskave novih produktov in manjša pisarna za vodjo laboratorija. V navezavi s skupnim hodnikom se nahaja še sprejemna pisarna, kjer bodo lahko stranke oddajale svoje vzorce ter ločene garderobe za učne skupine. Novo notranje stopnišče povezuje mansardne prostore inovacijskega centra s pritličnimi.
Obstoječi kletni prostori se prav tako namenijo za razvoj novih produktov. Zunanje stopnišče se ohrani, za dostavo večjih količin surovin se na mestu obstoječih notranjih stopnišč uredi dvižna miza. Kletni prostori se namenijo za čiščenje, fermentacijo in destilacijo. Za tovrstne namene se zagotovi ustrezno prezračevanje.

Neto površina prostorov je prikazana v tabeli-10.

Tabela 10

POVRŠINA PROSTOROV

ZAP. ŠT.	VRSTA PROSTOROV	NETO POVRŠINA m2
1.	**OBJEKT - SKUPAJ**	**715,16**
1.1.	**KLET**	**67,16**
	Čiščenje	16,69
	Destilacija	22,58
	Fermentacija	27,89
1.2.	**PRITLIČJE**	**407,81**
	Promocijski prostor - trgovina	**250,40**
	- vetrolov	9,63
	- pisarna	4,57
	- WC	1,75
	- skladišče 1	22,57
	- skladišče 2	30,77
	- prodajni prostor	181,11
	Skupni prostori skupaj	**38,62**
	- vhod 1	14,77
	- stopnišče	23,85
	Inovacijski center	**118,79**
	- WC	2,39
	- skladišče	11,23
	- proizvodnja 2	25,69
	- proizvodnja 1	73,77
	- parna postaja	5,71
1.3.	**MANSARDA**	**240,19**
	Skupni prostori	**29,06**
	- hodnik	21,00
	- WC ženski	4,03
	- WC moški	4,03
	Pisarne	**72,85**
	- pisarna 1	13,69
	- pisarna 2	24,08
	- pisarna 3	35,08
	Inovacijski center	**138,28**
	- sprejemna pisarna	13,30
	- predavalnica	51,79
	- pokuševalnica	13,75
	- kuhinja	12,03
	- laboratorij	18,58
	- pisarna	8,92
	- stopnišče	9,11
	- garderoba ženska	5,25
	- garderoba moška	5,55
2.	**ZUNANJE POVRŠINE**	**64,50**
	- stopnišče in inv. klančina	26,79
	- stopnice v klet	5,92
	- nakladalni podest 1	11,91
	- nakladalni podest 2	14,69

	- skupne zunanje stopnice	5,19

V obnovljenem objektu bodo izvedene elektro instalacije, ki bodo zagotavljale priključitev tehnološke opreme ter ustrezno razsvetljavo.

Obstoječa večnamenska stavba
Obstoječa stavba se zaradi dotrajanosti in prostorsko nefunkcionalnih prostorov odstrani in na njegovem mestu uredi potrebno parkirišče (10 PM) za inovacijski center ter uredi zelenica. Zadnji del obstoječe večnamenske stavbe, ki je novejšega nastanka, se ohrani in preuredi v skupno kotlovnico na biomaso (lesne sekance), ki bo ogrevala rekonstruirano stavbo in v prihodnosti po potrebi sosednje stavbe.
Velikost objekta, ki se ruši znaša 653,8 m^2, sprememba namembnosti dela objekta v kotlovnico 82,0 m^2 ter ureditev zunanjih površin v parkirišče in zelenico cca 900,0 m^2.

Za dostop do obravnavanega objekta se uporabi obstoječ cestni priključek, ki poteka po zahodni strani, z občinske ceste. Za potrebe dostave se pešpot za objektom razširi v enosmerno dostavno cesto. Na mestu porušitve se uredi asfaltirano parkirišče za 10 parkirnih mest. Obnovi pa se tudi obstoječe parkirišče na dvoriščni strani (4 PM). Več parkirnih mest je zagotovljenih še preko ceste, ob obstoječem stanovanjskem bloku.

Vrednost gradbeno obrtniških del je ocenjena v višini 421.686,33 EUR.

Strojne instalacije

Za zagotovitev funkcionalnost objekta bodo izvedene naslednje strojne instalacije:
- vodovod in kanalizacija
- priprava tople vode in sanitarne vode
- ogrevanje in
- prezračevanje.

Za ogrevanje stavbe se na dislocirani lokaciji, na delu obstoječe večnamenske stavbe, uredi kotlovnica na biomaso (lesne sekance). Objekt se prenovi. Za dostavo lesnih sekancev se uredijo večja garažna vrata.

Vrednost strojnih instalacij je ocenjena v višini 125.325,00 EUR.

Elektro instalacije

V obnovljenem objektu bodo izvedene elektro instalacije, ki bodo zagotavljale priključitev tehnološke opreme ter ustrezno razsvetljavo.

Izvedena bodo naslednja elektro dela:
- elektro instalacije v objektu IC,
- elektro instalacije v kotlovnici:
- zunanja ureditev, parkirišča
- NN elektro priključek objekta IC
- preureditev elektro omrežja Elektro Maribor

Vrednost elektro instalacij je ocenjena v višini 80.850,00 EUR.

6.1.2 Nabava opreme

Za potrebe funkcionalnosti objekta in njegovega namena je predvidena nabava IKT opreme, pohištvene opreme in raziskovalno razvojna opreme. Predvidena je nabava 4. različnih sklopov opreme:

- **1.sklop: IKT strojna in programska oprema (vrednost skupaj: 9.000,00 EUR)**
  - požarni zid (1 kom)
  - ruter (2 kom)
  - modem (1 kom)
  - switch (2 kom)
  - stacionarni računalniki s programsko opremo + LCD monitorji (3 kom) – predavalnica, laboratorij
  - prenosni računalnik (1 kom)
  - tiskalniki (2 kom)
  - kopirni stroj (1 kom)
  - fax (1 kom)
  - stacionarni prenosni telefon (3 kom)
  - projektor (1 kom)
  - LCD TV (1 kom) - predavalnica

- **2.sklop: Pohištvena oprema (vrednost skupaj: 52.000,00 EUR)**
  - pohištvena oprema za 5 pisarn (8.000,00 EUR)
  - pohištvena oprema za konferenčni prostor (5.000,00 EUR)
  - pohištvena oprema za laboratorij (15.000,00 EUR)
  - pohištvena oprema za izobraževalno demonstracijski prostor (5.000,00 EUR)
  - pohištvena oprema za kuhinjo z vsemi aparati (19.000,00 EUR)

- **3.sklop: Raziskovalno razvojna oprema (vrednost skupaj: 67.000,00 EUR)**

Določanje suhe snovi in sladkorjev	Mikro+Polo	ATAGO ABBE RO-X062.1 refraktometer	2.500,00 EUR
	Orbit	ATAGO PAL-3 (digitalni prenosni refraktometer)	1.000,00 EUR
Določanje vsebnosti skupnih kislin Določanje pH vrednosti Določanje vsebnosti soli Določanje prostega in skupnega žvepla v vinu Določanje prostih maščobnih kislin Določanje peroksidnega števila Določanje umiljenosti olj?	Mettler Toledo	T70 TERMINAL EXCELLENCE TITRATOR T70 TERMINAL s pripadajočo opremo za določanje: pH NaCl, skupne kisline, skupnega in prostega žvepla, proste maščobne kisline, peroksidno število olj, umiljenost olj – za umiljenost ponudnik ni popolnoma prepričan (v tem trenutku ni med primarnimi analizami)	31.000,00 EUR

Določanje vsebnosti alkohola	Mikro+Polo	Vinoquant 2	9.000,00 EUR
Določanje gostote	Mikro+Polo	DMA 500 Laboratorijski denzitometer IN Piknometer po Guy – Lussacu za določanje gostote RO-P230.1	7.000,00 EUR
Določanje viskoznosti			
Določanje konsistence po Bostwicku	Mikro+Polo	Konsistometer - konsistenca po Bostwicku NL-6932	1.000,00 EUR
Tehtanje – analitska tehtnica	Mettler Toledo	XP204/M EL.ANALYTICAL BALANCE (uporaba tudi za določanje parametrov s titimetričnimi metodami)	7.000,00 EUR
Tehtanje – precizna laboratorijska tehtnica	Mikro+Polo	Laboratorijska precizna tehtnica PES 6200G/0,01G KE-PES6200-2M KERN&SOHN	1.500,00 EUR
Sušilnik	Mikro+Polo	Sušilnik – sterilizator FD 53 WB-9010-0082, WTB BINDER	1.500,00 EUR
Deionizirana voda	Mikro+Polo	Deionizator , DI 425 komplet	500,00 EUR
Laboratorijska steklovina (pipete, merilni valji, čaše, erlenmayerice, tehtalni lončki, eksikator, ipd. - ocena			5.000,00 EUR
SKUPAJ			**67.000,00 EUR**

- **4. sklop: Izobraževalno-demonstracijska oprema (vrednost skupaj: 206.853,87 EUR)**
  - ***Linija za sok: (29.000,00 EUR)***
    - založna kad z mlinom
    - tračna stiskalnica
    - zbirna kad za sok
    - zbirnik iz nerjavečega jekla (2 kosa)
    - cedilo
    - pasterizator
    - povezovalni deli
    - polnilna naprava za Bag & Box
    - Čistilni pribor
    - Čistilne kroglice
    - Dodaten nastavek za steklenice
    - Kompresor (do 16 bar)
    - Visokotlačna čistilna naprava
  - ***Linija za izdelavo namazov, topljenega sira, marmelad, krem, keksov, peciva in drugih delikatesnih izdelkov: (117.853,87 EUR)***
    - kad za pranje sadja
    - vakuumski kotel – kuter
    - parna postaja zalogovnik vroče vode (90 °C)
    - zalogovnik

- polnilna linija (polnilni stroj, zapiranje kozarcev, monočrpalka – 2 kosa)
- etiketirni stroj

- ***Linija za alkoholne pijače: (29.000 EUR)***
  - posoda za fermentacijo
  - kotel za žganjekuho
  - hladilna posoda 200 l do – 15 °C
  - ploščni filter
  - Deionizirana voda

- ***Oprema za sušenje: (2.000 EUR)***
  - sušilna komora za sušenje sadja, zelenjave in semen – 2 kosa (30 – 35 kg jabolk / kos), skupna kapaciteta (60 – 70 kg)

- ***Oprema za sterilizacijo: (29.000 EUR)***
  - Avtoklav

Ocenjena skupna vrednost opreme znaša 335.853,87 EUR .

6.2 Vsebinski – storitveni del (DP3, DP4)

Vsebinski del oziroma storitveni del projekta vključuje delovne pakete DP3, DP4, DP5 in DP6. Delovna paketa DP5 in DP6 se nanašata analizo tržišča in sta obdelana v poglavju 5 - Analiza tržnih možnosti.

6.2.1 Vzpostavitev izobraževalno-demonstracijskega centra (DP3)

Namen delovnega paketa je priprava in izvedba izobraževalnega programa v kombinaciji z vzpostavljenimi prostori DP1 in nabavljeno opremo DP2. Aktivnosti bodo vezane na strokovno teoretično in praktično usposabljanje dveh tematskih sklopov:

- **Tematski sklop 1:** Teoretično in praktično usposabljanje za kvalifikacijo predelovalca v prehrambeno-turistično-kmetijske izdelke višje dodane vrednosti (sestavljen iz 6 vsebinskih modulov)
- **Tematski sklop 2:** Postani podjetnik (sestavljen iz 4 vsebinskih modulov)

Opredelitev tematskega sklopa 1

Modul 1: Splošne vsebine usposabljanja
Udeleženec:
- Se seznani s temelji proizvodnje/izdelave/predelave turistično-kmetijskih izdelkov z višjo dodano vrednostjo;
- Osvoji osnovne principe izdelave zdrave, varne in kvalitetne hrane;
  - Pozna razliko med konvencionalno, integrirano in ekološko proizvodnjo;
  - Se seznani z načeli HACCP in varnostjo živil;
  - Poglobljeno spozna biološke in fizikalne dejavnike tveganja (bakterije, glive, virusi, njihovi toksini, paraziti, primesi in nečistoče);

        - Spozna kemijske dejavnike tveganja (posledice uporabe živil z ostanki sredstev za varstvo rastlin, težkih kovin, gnojil, veterinarskih zdravil);
    - Spozna tehnično-tehnološke zahteve in se seznani z veljavno slovensko in EU zakonodajo za izdelavo turistično-kmetijskih izdelkov z višjo dodano vrednostjo;
    - Se poglobljeno seznani s sodobnimi tehnološkimi postopki, ki omogočajo proizvodnjo zdrave hrane.

Modul 2: Tehnologija proizvodnje raznih vrst sadnih in drugih tipov sokov

- Sortiment – predelovalec/ka spozna najbolj kakovostne surovine (vrsto, sorto) za predelavo v sokove
- Pregled in kontrola vhodnih surovin, organoleptični in zdravstveni pregled surovin (primerna zrelost, značilen vonj in okus, odsotnost primesi in mehanskih delčkov; pregled pri pečkastem sadju (jabolka, hruške, kutine, češnje, breskve, marelice, višnje, slive, muškatne buče), pregled pri jagodičevju (plantažne jagode, gozdne jagode, črni in rdeči ribez, maline, borovnice, belo in rdeče grozdje); Predelovalec/ka se pri pregledu nauči doslednega nadzora (zlasti pri jagodičevju) in spozna, da je vhodna kontrola kvalitete surovin ključnega pomena za varen in kvaliteten izdelek;
- Spoznavanje tehnike pranja (v ta namen spoznajo stroje in tehnike pranja);
- Spoznavanje tehnike mletja, stiskanja in pasiranja sadja; spoznajo principe delovanja stiskalnice v zaprti drenažni izvedbi;
- Spoznavanje postopka depektinizacije (v kolikor se izdelujejo bistri sokovi);
- Spoznavanje tehnike odstranjevanja grobih delcev iz soka (centrifugiranje) in s tem olajšano delo pri filtraciji soka;
- Spoznavanje aktivacije in priprave filtra za filtracijo soka in nadziranja stopnje motnosti;
- Spoznavanje sodobnih postopkov pasterizacije soka z namenom uničevanja škodljivih mikroorganizmov (za sokove najbolj nevarnih kvasovk in plesni);
- Spoznavanje postopkov priprave sokov za polnitev, skladiščenje in distribucijo;
- Priprava linije za polnitev - v celoti spozna mikrobiološko stopenjsko kontrolo od vhodnih surovin do skladiščenja napolnjenih izdelkov (čiščenje, dezinfekcija);
- Spoznavanje vodenja tehnološko tehnične dokumentacije;
- Spoznavanje samostojnega organiziranja in vodenja vseh do sedaj navedenih tehnoloških postopkov.

Modul 3: Tehnologija proizvodnje raznih vrst džemov, marmelad, sadnih prelivov in koncentratov za jogurt in sladoled

- Spoznavanje postopka izdelave raznih vrst marmelad, džemov, sadnih in drugih prelivov;
- Spoznavanje strokovnega pregleda surovin za te izdelke;
- Spoznavanje določanja stopnje sladkorja v surovini in končnem izdelku z refraktometrom;
- Spoznavanje strojev za fino in grobo pasiranje surovin za izdelavo marmelad, džemov in prelivov;
- Spoznavanje principa delovanja vakuumskega pilotskega kotla s podtlakom in nižjo temperaturo predelave (s tem se bistveno ohrani kakovost survin, saj se po tem sodobnem postopku ohranijo skoraj vse koristne snovi v izdelku; z običajnimi postopki pasterizacije se v povprečju uniči 85% vitaminov);
- Spoznavanje in usposabljanje za praktično delo z različnimi vrstami naravnih dodatkov za džeme in marmelade;
- Spoznavanje in usposabljanje za delo z različnimi vrstami pektinov;

- Spoznavanje izdelovanja manjkaloričnih džemov in marmelad;
- Spoznavanje izdelave koncentrata za izdelavo sladoleda in sadni preliv;
- Spoznavanje postopka polnjenja navedenih izdelkov in način skladiščenja ter distribucije;
- Spoznavanje doslednega vodenja tehnološko tehnične dokumentacije.

Modul 4: Tehnologija proizvodnje raznih vrst kandiranih in sušenih izdelkov

- Spoznavanje kakovosti surovin za pridobivanje kandiranih in sušenih izdelkov;
- Spoznavanje postopka priprave surovin za kandiranje in sušenje;
- Spoznavanje naprave za kandiranje in sušenje (duplikator, sušilnica);
- Spoznavanje režimov sušenja in vse tehnološke parametre po zaključeni proizvodnji teh izdelkov;
- Spoznavanje pomena doslednega pakiranja teh izdelkov;
- Spoznavanje vseh pogojev in razmer pri ohranjevanju in skladiščenju teh izdelkov do distribucije oz. prodaje;
- Spoznavanje doslednega vodenja tehnološko tehnične dokumentacije.

Modul 5: Tehnologija proizvodnje domačih in z zelišči aromatiziranih kisov

- Spoznavanje kvalitete vhodnih surovin za proizvodnjo kisa (pri sadju ugotavljajo stopnjo sladkorja, kislin, aromatičnost in zdravstveno stanje sadja);
- Spoznavanje načinov pranja sadja in drugih surovin;
- Spoznavanje tehnik mletja;
- Spoznavanje priprave mlina za mletje v določeno strukturo drozge s ciljem pospeševanja alkoholne fermentacije (fino mlete imajo večjo aktivno površino);
- Spoznavanje načinov priprave posod za fermentacijo zmlete drozge in drugih surovin;
- Spoznavanje sledenja postopka alkoholne fermentacije in ugotavljanja kdaj bo zaključeno vrenje drozg; Po končani alkoholni fermentaciji spoznajo, da je potrebno nadaljevati s postopkom kisanja odvrete drozge;
- Spoznavanje postopka pridobivanja domačih kisov s klasičnim načinom;
- Spoznavanje sodobnih načinov pridobivanja kisa s pomočjo acetatorja;
- Spoznavanje priprave raznih vrst kisov za prodajo (domači, aromatizirani z zelišči, kisi za vlaganje);
- Spoznavanje postopka pasterizacije in filtracije kisa;
- Spoznavanje vodenja tehnološko tehnične dokumentacije;
- Spoznavanje pogojev skladiščenja ter distribucije kisov;
- Spoznavanje analiziranja kakovost kisa s kemijsko metodo in s senzorično oceno.

Modul 6: Tehnologija proizvodnje domačega žganja in sadnih likerjev

- Spoznavanje kvalitete vhodnih surovin (vrste in sorte),
- Spoznavanje organoleptičnega preverjanja zdravstvenega stanja sadja in drugih surovin;
- Spoznavanje ugotavljanja stopnje sladkorja s pomočjo navadnega in digitalnega refraktometra;
- Spoznavanje mlina za mletje in drobljenje sadja ter drugih surovin;
- Spoznavanje ugotavljanja pH vrednosti v zmleti drozgi z digitalnim pH metrom, ki ima možnost korekcije glede na temperaturo meritve;
- Spoznavanje razklopov drozg pred začetkom fermentacije (znajo uravnati pH vrednost na pH 3);
- Spoznavanje postopkov priprave vrelnih nastavkov za hitrejši zagon alkoholne fermentacije;

- Spoznavanje nevarnosti razmnoževanja šibkovrelnih kvasovk (preprečevanje njihovega delovanja v samem okolju ali kontaminacije zdrave drozge, ki je namenjena za vrenje);
- Spoznavanje pravilne priprave fermentacijskih posod za vrenje oz. mora obvladati vse higiensko-tehnično-tehnološke zahteve;
- Spoznavanje normativov polnitve drozg v posode, optimalno temperaturo vretja in celotni postopek spremljanja alkoholne fermentacije;
- Spoznavanje ugotovitve časa zaključka alkoholne fermentacije;
- Spoznavanje vseh tehnoloških postopkov od mletja surovin do zaključene fermentacije;
- Spoznavanje vseh morebitnih napak, ki bi se lahko dogajale v času fermentacije (prepoznavanje plesnivosti, ciknjenosti,…);
- Spoznavanje kemijskih analiz ugotavljanja alkohola v odvreti drozgi;
- Spoznavanje ugotavljanja skupnih in hlapnih kislin;
- Spoznavanje ugotavljanja stopnje odvrelosti drozge;
- Spoznavanje predpriprave destilacijskih priprav (temeljito čiščenje, parjenje, pranje destilacijskih naprav);
- Spoznavanje samostojnega vodenja destilacije po klasični metodi (surovo žganje, prežig) in sodobnejši metodi z uporabo mini kolonske destilacije (protitočna - enkratna destilacija);
- Spoznavanje pridobivanja surovega žganja iz odvrete drozge, pri drugi destilaciji se nauči pravilnega prestrezanja prve frakcije, druge frakcije in tretje frakcije destiliranega žganja;
- Spoznavanje vodenja tehnološko tehnične dokumentacije;
- Spoznavanje ocenjevanja kvalitete žganj med potekom destilacije;
- Spoznavanje načina zorenja domačih destilatov oz. žganj;
- Spoznavanje postopka redčenja žganj na pitno užitno jakost;
- Spoznavanje ugotavljanja kvalitete gotovih žganj na osnovi kemijske analize (po piknometrični uradni metodi) in na osnovi senzorične ocene (barva, vonj in okus);

Opredelitev tematskega sklopa 2

Modul 1: Osnove podjetništva in priprava poslovnega načrta

- Cilj: Udeležence se seznani s temeljnimi pogoji in postopki za začetek poslovanja, spozna podporne institucije ter vire in načine pridobivanja nadaljnjih informacij in nasvetov pri poslovodenju.
- Ciljne skupine: Program je namenjen potencialnim podjetnikom ki želijo ustanoviti podjetje in že imajo podjetniško zamisel
- Vsebina: Osebna analiza, Testiranje ideje na tržišču, Pravno-organizacijske oblike podjetij, Predpisi in formalnosti, Operativni vidiki ustanavljanja podjetja, Financiranje novega podjetja, Poslovne informacijske baze, namen poslovnega načrta, vsebina poslovnega načrta in postopek priprave.

Modul 2: Pogodbeno pravo

- Cilj: Usposobiti osebo za pripravo pogodb
- Ciljne skupine: Program je namenjen bodočim podjetnikom.
- Vsebina: pravno-organizacijske oblike (poudarek na s.p. in d.o.o.), finančna razmerja v družbah (povečanje osnovnega kapitala, obdavčitve, poslovne knjige), oblike prodajnih pogodb, razlaga posameznih členov, priprava pogodb, vrste zavarovanj, izvršba

Modul 2: Analiza trga in načrt trženja

- Cilj: Usposobiti osebo za učinkovito poslovanje podjetja.
- Ciljne skupine: Program je namenjen bodočim podjetnikom.

- Vsebina: Raziskava trga, Karakteristike izdelka/storitve, Oblikovanje izdelka/storitve, Odnos kvaliteta-cena, Konkurenčna prednost, SWOT analiza, cilji trženja, vrste strategij, izdelek, cena, promocija, prostor

Modul 2: Ekonomika poslovanja

- Cilj: Usposobiti osebo za učinkovito poslovanje podjetja.
- Ciljne skupine: Program je namenjen bodočim podjetnikom
- Vsebina: Odločitve o investiranju, Odločitve o gospodarjenju z denarjem, Odločitve o gospodarjenju s terjatvami, Odločitve o gospodarjenju z zalogami, Odločitve o razporejanju doseženih finančnih izidov, Osnovni kazalniki, Kalkulacije, razlaga bilanc.

Učne metode teoretičnega in praktičnega usposabljanja:

- **Predavanja** (razlaga, razgovor) – predavatelj podaja teoretične osnove posameznih modulov uvajanja, izmenjuje z udeleženci informacije o vsebini, spodbuja k razmišljanju in usmerja k iskanju rešitev
- **Demonstracija** (pokazati, ponazarjati) – prikazovanje tistega, kar je mogoče perceptivno doživeti; z njeno pomočjo se dojemajo elementi stvarnosti in dejstvev, učitelj prikazuje, udeleženci opazujejo
- **Skupinsko delo** - udeleženci rešujejo konkretno zastavljeni problem z uporabo znanj in postopkov pridobljenih na predavanjih; znanje se ob diskusiji »širi«, ob pisnih povzetkih pa »skrči« na bistveno. Posameznik je v majhni skupini bolj učinkovit, nauči se izražati svoje mnenje in se obenem uči odgovornosti do skupine in njenih nalog.
- **Vaje** – individualno preverjanje razumevanja v procesu teoretičnega usposabljanja, ki je povezano z obvladovanjem posameznih tematskih sklopov
- **Izdelava mini seminarskih nalog** – udeleženec rešuje konkretno zastavljeni problem z uporabo znanj in postopkov, pridobljenih pri predavanjih, demonstracijah, skupinskem delu, vajah in s samostojnim individualnim študijem
- **Individualno delo s posameznim udeležencem** (razgovor) – izvajalec usposabljanja izmenjuje s posameznim udeležencem informacije o izbranih tematskih sklopih, katerega želi udeleženec poglobljeno usvojiti, spodbuja ga k razmišljanju in usmerja k iskanju rešitev.
- **Strokovna ekskurzija** v predelovalno podjetje in obisk strokovnega sejma – udeleženci usposabljanja se seznanijo z opremo in tehnološkimi postopki, ki jih ni mogoče spoznati v centru za usposabljanje za pridelavo, predelavo, izdelavo turistično-kmetijskih izdelkov z dodano vrednostjo, seznanijo se z predelavo večjih – industrijskih količin, seznanijo se z turistično-kmetijskimi izdelki z višjo dodano vrednostjo, ki so že v prodaji in prepoznavajo svoje tržne niše za svoje ideje in izdelke.

Učne oblike: frontalna, skupinska, individualna
Didaktična priprava: Uvodna Motivacija, Obravnava teme, Osvajanje, Urjenje, Preverjanje

Ključni rezultati:

- vzpostavljen poslovni model delovanja izobraževalno-demonstracijskega centra
- pripravljen učbenik za usposabljanje
- oblikovanje e-učbenika in ponatis učbenika v seriji 1000 izvodov
- izvedba več sklopov izobraževanj v obdobju 18 mesecev
- vsaj 150 udeležencev na vseh delavnicah

Stroški izvedbe DP3 so ocenjeni v višini 57.654,20 EUR.

6.2.2 Nabor podjetniških idej in razvoj novih produktov v povezavi z živilsko industrijo (DP4)

Na podlagi promocijskih aktivnosti in individualnih sestankov se bo opravil nabor poslovnih idej. V skladu s pripravljenimi kriteriji se bo ideje selekcioniralo in izbralo vsaj 15 najbolj perspektivnih projektov za katere se bo oblikovalo delovne skupine v okviru katerih se bodo izvajale aktivnosti razvoja novih produktov in tehnologij v povezavi z živilsko industrijo. Gre za aplikativno delo, kjer se bo zainteresiranemu posamezniku ali skupini pomagalo pri razvoju novega produkta ali tehnologije s strani internega osebja partnerjev oz upravičencev in s strani zunanjih strokovnjakov, ki se jih bo izbralo v skladu z ZJN. V okviru tega delovnega sklopa bo vsak nosilec poslovne ideje dobil strokovno pomoč pri razvoju ideje do faze pripravljenega produkta za trženje. V ta namen se bo za financiranje zunanjih strokovnjakov (testiranja, raziskave, laboratorijske meritve, certificiranje, patentiranje, design izdelka, ipd) oblikovala »RR shema« v višini 150.000 EUR, kjer se bo izbranim (vsaj) 15 projektom financiralo stroške zunanjih izvajalcev razvoja produkta ali tehnologije in ki jo bo vodil in izvajala RRA Mura v skladu s pravili, ki jih pripravi zunanji izvajalec. Nosilci poslovnih idej vseh izbranih 15 projektov bodo pripravili poslovne načrte in vsaj 5 jih bo ustanovilo novo podjetje.

Ključni rezultati:

- oblikovan poslovni model s postopkom in kriteriji izbora projektov
- identificiranih vsaj 30 poslovnih idej
- oblikovana shema za podporo razvoja novih produktov v višini 150.000 EUR
- izbor vsaj 15 projektov, ki se jih bo podprlo v okviru DP 5
- oblikovanih vsaj 15 delovnih razvojnih skupin
- razvoj vsaj 15 novih produktov
- prijava vsaj 5 patentov, licenc ali blagovnih znamk
- ustanovitev vsaj 5 novih podjetij
- vsaj 5 novih delovnih mest na koncu projekta

Stroški izvedbe DP4 so ocenjeni v višini 106.312,96 EUR.

7 ANALIZA ZAPOSLENIH

Z realizacijo projekta bo ustanovljenih 5 novih podjetij in/ali 5 novih delovnih mest. V ekonomski dobi trajanja projekta ocenjujemo vsako leto ustanovitev novega podjetja z najmanj enim zaposlenim.

8 OCENA VLAGANJ PO STALNIH IN TEKOČIH CENAH

8.1 Ocena vlaganj po stalnih cenah

Oceno vlaganj po stalnih cenah december 2012 smo naredili na osnovi projektantskega predračuna, popisa opreme in ocene ostalih investicijskih stroškov. Vrednost investicije po stalnih cenah je prikazana v tabeli-11.

Tabela 11

VREDNOST INVESTICIJE
- stalne cene december 2012 v EUR

ZAP. ŠT.	BESEDILO	2012	2013	2014	SKUPAJ
1.	**DOKUMENTACIJA (projektna, investicijska)**	**0,00**	**16.680,00**	**0,00**	**16.680,00**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**13.900,00**	**0,00**	**13.900,00**
	- DDV (povračljiv)	**0,00**	**2.780,00**	**0,00**	**2.780,00**
2.	**INFRASTRUKTURA (gradbeni objekt in oprema)**	**0,00**	**706.669,68**	**449.788,56**	**1.156.458,24**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**588.891,40**	**374.823,80**	**963.715,20**
	- DDV (povračljiv)	**0,00**	**117.778,28**	**74.964,76**	**192.743,04**
2.1.	GRADBENI OBJEKT (DP1)	0,00	303.645,03	449.788,56	753.433,59
	- vrednost brez DDV	0,00	253.037,53	374.823,80	627.861,33
	- DDV (povračljiv)	0,00	50.607,51	74.964,76	125.572,27
2.2.	NABAVA OPREME (DP2)	0,00	403.024,65	0,00	403.024,65
	- vrednost brez DDV	0,00	335.853,87	0,00	335.853,87
	- DDV (povračljiv)	0,00	67.170,77	0,00	67.170,77
3.	**STORITVENI DEL**	**0,00**	**69.999,02**	**161.294,55**	**231.293,57**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**58.332,51**	**134.412,12**	**192.744,64**
	- DDV (povračljiv)	**0,00**	**11.666,50**	**26.882,42**	**38.548,93**
3.1.	IZOBRAŽEVALNO - DEMONSTRACIJSKI CENTER (DP3)	0,00	22.979,48	46.205,56	69.185,03
	- vrednost brez DDV	0,00	19.149,56	38.504,63	57.654,20
	- DDV (povračljiv)	0,00	3.829,91	7.700,93	11.530,84
3.2.	NABOR PODJETNIŠKIH IDEJ IN RAZVOJ NOVIH PRODUKTOV V POVEZAVI Z ŽIVILSKO INDUSTRIJO (DP4)	0,00	38.181,28	89.394,27	127.575,55
	- vrednost brez DDV	0,00	31.817,74	74.495,23	106.312,96
	- DDV (povračljiv)	0,00	6.363,55	14.899,05	21.262,59
3.3.	VZPOSTAVITEV TRŽNO-PROMOCIJSKEGA CENTRA ŽIVILSKIH PRODUKTOV (DP5)	0,00	5.302,96	13.298,51	18.601,46
	- vrednost brez DDV	0,00	4.419,13	11.082,09	15.501,22
	- DDV (povračljiv)	0,00	883,83	2.216,42	3.100,24
3.4.	PROMOCIJA IN DESIMINACIJA (DP6)	0,00	3.535,30	12.396,21	15.931,52
	- vrednost brez DDV	0,00	2.946,09	10.330,18	13.276,26
	- DDV (povračljiv)	0,00	589,22	2.066,04	2.655,25
4.	**NADZOR (po ZGD)**	**0,00**	**11.784,35**	**4.497,89**	**16.282,23**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	9.820,29	**3.748,24**	**13.568,53**
	- DDV (povračljiv)	**0,00**	**1.964,06**	**749,65**	**2.713,71**
5.	**SUPAJ**	**0,00**	**805.133,04**	**615.580,99**	**1.420.714,04**
	- VREDNOST BREZ DDV	**0,00**	**670.944,20**	**512.984,16**	**1.183.928,36**
	- DDV (povračlivi)	**0,00**	**134.188,84**	**102.596,83**	**236.785,67**

Upravičene in neupravičene stroške investicije smo določili na osnovi točke 8.1 dokumentacije Javnega poziva za predložitev vlog za sofinanciranje operacij iz naslova prednostne usmeritve „Regionalni programi“, razvojne prioritete „Razvoj regij“, Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007-2013 za obdobje 2012-2014 ter dopisa Ministrstva za finance – Direktorat za proračun štev. 007-571/2008/18 z dne 08.04.2010.

Upravičeni in neupravičeni stroški investicije so prikazani v tabeli-12.

Tabela 12

UPRAVIČENI IN NEUPRAVIČENI STROŠKI
- stalne cene december 2012 v EUR

ZAP. ŠT.	VRSTA DEL	2012	2013	2014	SKUPAJ
1.	**UPRAVIČENI STROŠKI**	**0,00**	**670.944,20**	**512.984,16**	**1.183.928,36**
1.1.	DOKUMENTACIJA (projektna, investicijska)	0,00	13.900,00	0,00	13.900,00
1.2.	GRADBENI OBJEKT (DP1)	0,00	253.037,53	374.823,80	627.861,33
1.3.	NABAVA OPREME (DP2)	0,00	335.853,87	0,00	335.853,87
1.4.	IZOBRAŽEVALNO - DEMONSTRACIJSKI CENTER (DP3)	0,00	19.149,56	38.504,63	57.654,20
1.5.	NABOR PODJETNIŠKIH IDEJ IN RAZVOJ NOVIH PRODUKTOV V POVEZAVI Z ŽIVILSKO INDUSTRIJO (DP4)	0,00	31.817,74	74.495,23	106.312,96
1.6.	VZPOSTAVITEV TRŽNO-PROMOCIJSKEGA CENTRA ŽIVILSKIH PRODUKTOV (DP5)	0,00	4.419,13	11.082,09	15.501,22
1.7.	PROMOCIJA IN DESIMINACIJA (DP6)	0,00	2.946,09	10.330,18	13.276,26
1.8.	NADZOR (po ZGD)	0,00	9.820,29	3.748,24	13.568,53
2.	**NEUPRAVIČENI STROŠKI**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	SKUPAJ (1.+ 2.)	**0,00**	**670.944,20**	**512.984,16**	**1.183.928,36**

Vsi stroški projekta so upravičeni . Stroški investicije so prikazani brez DDV, ker je DDV povračljiv.

8.2 Ocena vlaganj po tekočih cenah

Oceno vlaganj po tekočih cenah smo naredili na osnovi predvidene dinamike izgradnje in predvidene stopnje rasti cen, ki je prikazana v tabeli-13, predračunska vrednost investicije po tekočih cenah pa v tabeli-14.

Tabela 13

Stopnja inflacije	2012	2013	2014
letna	2,8%	2,2%	1,8%
mesečna	0,2303914%	0,1815103%	0,1487765%

Vir: Jesenska napoved gospodarskih gibanj 2012, UMAR, september 2012

Tabela 14

VREDNOST INVESTICIJE
- tekoče cene v v EUR

ZAP. ŠT.	BESEDILO	2012	2013	2014	SKUPAJ
1.	**DOKUMENTACIJA (projektna, investicijska)**	**0,00**	**16.680,00**	**0,00**	**16.680,00**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**13.900,00**	**0,00**	**13.900,00**
	- DDV (povračljiv)	**0,00**	**2.780,00**	**0,00**	**2.780,00**
2.	**INFRASTRUKTURA (gradbeni objekt in oprema)**	**0,00**	**719.601,74**	**463.802,61**	**1.183.404,35**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**599.668,12**	**386.502,17**	**986.170,29**
	- DDV (povračljiv)	**0,00**	**119.933,62**	**77.300,43**	**197.234,06**
2.1.	GRADBENI OBJEKT (DP1)	0,00	309.201,74	463.802,61	773.004,35
	- vrednost brez DDV	0,00	257.668,12	386.502,17	644.170,29
	- DDV (povračljiv)	0,00	51.533,62	77.300,43	128.834,06
2.2.	NABAVA OPREME (DP2)	0,00	410.400,00	0,00	410.400,00
	- vrednost brez DDV	0,00	342.000,00	0,00	342.000,00
	- DDV (povračljiv)	0,00	68.400,00	0,00	68.400,00
3.	**STORITVENI DEL**	**0,00**	**71.280,00**	**166.320,00**	**237.600,00**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**59.400,00**	**138.600,00**	**198.000,00**
	- DDV (povračljiv)	**0,00**	**11.880,00**	**27.720,00**	**39.600,00**
3.1.	IZOBRAŽEVALNO - DEMONSTRACIJSKI CENTER (DP3)	0,00	23.400,00	47.645,19	71.045,19
	- vrednost brez DDV	0,00	19.500,00	39.704,32	59.204,32
	- DDV (povračljiv)	0,00	3.900,00	7.940,86	11.840,86
3.2.	NABOR PODJETNIŠKIH IDEJ IN RAZVOJ NOVIH PRODUKTOV V POVEZAVI Z ŽIVILSKO INDUSTRIJO (DP4)	0,00	38.880,00	92.179,53	131.059,53
	- vrednost brez DDV	0,00	32.400,00	76.816,27	109.216,27
	- DDV (povračljiv)	0,00	6.480,00	15.363,25	21.843,25
3.3.	VZPOSTAVITEV TRŽNO-PROMOCIJSKEGA CENTRA ŽIVILSKIH PRODUKTOV (DP5)	0,00	5.400,00	13.712,85	19.112,85
	- vrednost brez DDV	0,00	4.500,00	11.427,37	15.927,37
	- DDV (povračljiv)	0,00	900,00	2.285,47	3.185,47
3.4.	PROMOCIJA IN DESIMINACIJA (DP6)	0,00	3.600,00	12.782,44	16.382,44
	- vrednost brez DDV	0,00	3.000,00	10.652,03	13.652,03
	- DDV (povračljiv)	0,00	600,00	2.130,41	2.730,41
4.	**NADZOR (po ZGD)**	**0,00**	**12.000,00**	**4.638,03**	**16.638,03**
	- vrednost brez DDV	**0,00**	**10.000,00**	**3.865,02**	**13.865,02**
	- DDV (povračljiv)	**0,00**	**2.000,00**	**773,00**	**2.773,00**
5.	**SUPAJ**	**0,00**	**819.561,74**	**634.760,63**	**1.454.322,37**
	- VREDNOST BREZ DDV	**0,00**	**682.968,12**	**528.967,20**	**1.211.935,31**
	- DDV (povračljivi)	**0,00**	**136.593,62**	**105.793,44**	**242.387,06**

Upravičene in neupravičeni stroške investicije po tekočih cenah smo prikazali na osnovi enakih izhodišč kot so upoštevani pri stalnih cenah. Upravičeni in neupravičeni stroški investicije po tekočih cenah so prikazani v tabeli-15.

Tabela 15

UPRAVIČENI IN NEUPRAVIČENI STROŠKI
tekoče cene v EUR

ZAP. ŠT.	VRSTA DEL	2012	2013	2014	SKUPAJ
1.	**Upravičeni stroški**	**0,00**	**682.968,12**	**528.967,20**	**1.211.935,31**
1.1.	DOKUMENTACIJA (projektna, investicijska)	0,00	13.900,00	0,00	13.900,00
1.2.	GRADBENI OBJEKT (DP1)	0,00	257.668,12	386.502,17	644.170,29
1.3.	NABAVA OPREME (DP2)	0,00	342.000,00	0,00	342.000,00
1.4.	IZOBRAŽEVALNO - DEMONSTRACIJSKI CENTER (DP3)	0,00	19.500,00	39.704,32	59.204,32
1.5.	NABOR PODJETNIŠKIH IDEJ IN RAZVOJ NOVIH PRODUKTOV V POVEZAVI Z ŽIVILSKO INDUSTRIJO (DP4)	0,00	32.400,00	76.816,27	109.216,27
1.6.	VZPOSTAVITEV TRŽNO-PROMOCIJSKEGA CENTRA ŽIVILSKIH PRODUKTOV (DP5)	0,00	4.500,00	11.427,37	15.927,37
1.7.	PROMOCIJA IN DESIMINACIJA (DP6)	0,00	3.000,00	10.652,03	13.652,03
1.8.	NADZOR (po ZGD)	0,00	10.000,00	3.865,02	13.865,02
2.	**Neupravičeni stroški**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	SKUPAJ (1.+ 2.)	**0,00**	**682.968,12**	**528.967,20**	**1.211.935,31**

9 ANALIZA LOKACIJE

Lokacija investicijskih del se nahaja znotraj naselja Kobilje, v poselitvenem območju.

Investicija se bo izvajala v k.o. Kobilje parcel. štev. 4131/1, 4131/2 in 4131/3.

Prostorske sestavine planskih aktov občine so določene v Odloku o spremembah in dopolnitvah prostorskih sestavin dolgoročnega in srednjeročnega plana za območje Občine Lendava za območje Občine Kobilje (Uradni list RS, št. 3/01).

Lokacija je razvidna iz pregledne karte, ki je v prilogi-1.

10 ANALIZA VPLIVOV NA OKOLJE

Varstvo okolja
Predmetna investicija ne bo imela negativnih vplivov na okolje. Zato niso potrebna nobena sredstva za sanacijo negativnih vplivov. Da bodo vplivi na okolje res minimalni se bodo pri načrtovanju in izvedbi operacije upoštevala izhodišča varovanja okolja. Pri sami gradnji bodo uporabljeni materiali in surovine, ki imajo nevtralni vpliv na okolje. Z energetsko učinkovito

izrabo naravnih virov bodo z minimalnimi resursi doseženi maksimalni učinki. Odpadki se zbirajo ločeno in na zakonsko ustrezen način.

Vseh vplivov na okolje ni možno oceniti, so pa projektanti in bodo izvajalci upoštevali vso zakonodajo in predpise o graditvi objektov, posegih v okolje, varnosti pri delu, ter s tem pripomogli, da bo projekt v največji možni meri prispeval k izhodiščem za varstvo okolja (energetska učinkovitost, učinkovita raba vode in surovin, okoljska učinkovitost, uporaba najboljših razpoložljivih tehnik, zmanjšanje končnih odpadkov,...).

Operacija bo izvedena v skladu s pogoji:

- učinkovitosti izrabe naravnih virov (energetska učinkovitost, učinkovita rabe vode in surovin);
- okoljske učinkovitosti (uporaba najboljših razpoložljivih tehnik, uporaba referenčnih dokumentov, nadzor emisij in tveganj, zmanjšanje količin odpadkov in ločeno zbiranje odpadkov);
- trajnostne dostopnosti (spodbujanje okolju prijaznejših načinov prevoza).

11 ČASOVNI NAČRT IZVEDBE INVESTICIJE, ORGANIZACIJA VODENJA IN ANALIZA IZVEDLJIVOSTI

11.1 Časovni načrt

Investicija se bo izvajala v letih 2013 - 2014. Terminski plan je prikazan v tabeli-16.

Tabela 16

ČASOVNI NAČRT IZVAJANJA

ZAP. ŠT.	AKTIVNOST	ČASOVNI NAČRT IZVEDBE	
		PRIČETEK (mesec, leto)	ZAKLJUČEK (mesec, leto)
1.	DIIP	11/2012	12/2012
2.	Projektna dokumentacija (IdP, PGD, PZI	10/2012	01/2013
3.	Investicijski program	12/2012	12/2012
4.	Gradbeno dovoljenje	12/2012	12/2012
5.	Oddaja in odobritev vloge za sofinanciranje	12/2012	03/2013
6.	Gradbena dela	04/2013	03/2014
7.	Nabava opreme	09/2013	12/2013
8.	Storitveni del	11/2013	09/2014

Predvideno sofinanciranje projekta je načrtovano za leti 2013 in 2014 s tem, da bo zadnji zahtevek za izplačilo posredovan najpozneje do 30. 09. 2014.

11.2 Organizacija vodenja

Investitor naložbe je Občina Kobilje. Občinska uprava je s svojimi strokovnimi delavci zadolžena za oddajo gradnje v skladu z Zakonom o javnih naročilih. Strokovno nadzorstvo nad gradnjo bo izvajano v skladu z določili Zakona o graditvi objektov. Finančna realizacija naložbe bo potekala v skladu z Zakonom o javnih financah ter Zakonom o izvrševanju proračuna.

Vse aktivnosti v zvezi z razpisi, oddajo in spremljanjem investicijskih del ter knjiženjem poslovnih dogodkov bo izvajala občinska uprava Občine Kobilje v okviru projektne skupine:

- Stanko Gregorec, župan – vodja projekta
- Milena Antolin, računovodkinja - finančnik
- Boštjan Horvat, direktor občinske uprave – operativno spremljanje izvedbe.

Aktivno vlogo pri izvajanju projekta bo imela RRA MURA, ki je partner v projektu.

Projekt je razdeljen na šest delovnih paketov (DP) organizacija izvedbe posameznih paketov bo potekala z vključevanjem zunanjih izvajalcev.

11.3 Analiza izvedljivosti

Projekt je izvedljiv v kolikor bo vrednost investicije v okviru predvidene vrednosti, ker so v tej višini zagotovljeni finančni viri.

Do zamika izvedbe lahko pride v primeru, da bodo na pri javnem naročanju dobljene neprimerne ponudbe (bistveno višje vrednosti ponudb od predvidenih virov sredstev v investicijskem programu). V tem primeru bi se morali poslužiti pogajanj ali pa ponoviti razpis v skladu z ZJN.

12 NAČRT FINANCIRANJA

Za finančno realizacijo operacije so predvideni občinski viri in nepovratna sredstva ESRR (na osnovi Javnega poziva za predložitev vlog za sofinanciranje operacij iz naslova prednostne usmeritve „Regionalni programi“, razvojne prioritete „Razvoj regij“, Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007-2013 za obdobje 2012-2014).

Izračun upravičenih finančnih virov (sredstva ESRR) smo naredili na osnovi Delovnega dokumenta št. 4 Evropske komisije – Navodila za uporabo metodologije pri izdelavi analize stroškov in koristi oz. Obrazca št. 6, ki je sestavni del vloge za sofinanciranje. Izračun upravičenih finančnih virov (donacije EU) je prikazan v tabeli-17. Glede nato, da se bo opravljala obdavčljiva dejavnost in se DDV poračuna, smo v denarnem toku upoštevali neto vrednosti (brez DDV).

Tabela 17

VREDNOSTI V **STALNIH** CENAH (v EUR)						
Leto (zap.št.)	Leto (letnica)	Investicijski stroški v stalnih cenah	Operativni stroški	Prihodki	Ostanek vrednosti	Neto denarni tok
0	2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	2013	670.944,20	0,00	0,00	0,00	-670.944,20
2	2014	512.984,16	0,00	0,00	0,00	-512.984,16
3	2015	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
4	2016	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
5	2017	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
6	2018	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
7	2019	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
8	2020	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
9	2021	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
10	2022	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
11	2023	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
12	2024	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
13	2025	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
14	2026	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
15	2027	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
16	2028	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
17	2029	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
18	2030	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
19	2031	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
20	2032	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
21	2033	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
22	2034	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
23	2035	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
24	2036	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
25	2037	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
26	2038	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
27	2039	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
28	2040	0,00	49.148,00	49.248,00	0,00	100,00
29	2041	0,00	49.148,00	49.248,00	82.336,05	82.436,05
30						0,00
31						0,00
32						0,00
	Skupaj	1.183.928,36	1.326.996,00	1.329.696,00	82.336,05	-1.098.892,31

DISKONTIRANE VREDNOSTI (v EUR)						7%
Leto (zap.št.)	Leto (letnica)	Investicijski stroški	Operativni stroški	Prihodki	Ostanek vrednosti	Neto denarni tok
0	2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	2013	627.050,66	0,00	0,00	0,00	-627.050,66
2	2014	448.060,23	0,00	0,00	0,00	-448.060,23
3	2015	0,00	40.119,41	40.201,04	0,00	81,63
4	2016	0,00	37.494,77	37.571,06	0,00	76,29
5	2017	0,00	35.041,84	35.113,14	0,00	71,30
6	2018	0,00	32.749,39	32.816,02	0,00	66,63
7	2019	0,00	30.606,90	30.669,18	0,00	62,27
8	2020	0,00	28.604,58	28.662,78	0,00	58,20
9	2021	0,00	26.733,26	26.787,65	0,00	54,39
10	2022	0,00	24.984,35	25.035,19	0,00	50,83
11	2023	0,00	23.349,86	23.397,37	0,00	47,51
12	2024	0,00	21.822,30	21.866,70	0,00	44,40
13	2025	0,00	20.394,67	20.436,17	0,00	41,50
14	2026	0,00	19.060,44	19.099,22	0,00	38,78
15	2027	0,00	17.813,50	17.849,74	0,00	36,24
16	2028	0,00	16.648,13	16.682,00	0,00	33,87
17	2029	0,00	15.559,00	15.590,66	0,00	31,66
18	2030	0,00	14.541,12	14.570,71	0,00	29,59
19	2031	0,00	13.589,83	13.617,48	0,00	27,65
20	2032	0,00	12.700,78	12.726,62	0,00	25,84
21	2033	0,00	11.869,89	11.894,04	0,00	24,15
22	2034	0,00	11.093,35	11.115,92	0,00	22,57
23	2035	0,00	10.367,62	10.388,71	0,00	21,09
24	2036	0,00	9.689,36	9.709,08	0,00	19,71
25	2037	0,00	9.055,48	9.073,90	0,00	18,42
26	2038	0,00	8.463,06	8.480,28	0,00	17,22
27	2039	0,00	7.909,41	7.925,50	0,00	16,09
28	2040	0,00	7.391,97	7.407,01	0,00	15,04
29	2041	0,00	6.908,38	6.922,44	11.573,39	11.587,44
30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Skupaj	1.075.110,89	514.562,65	515.609,61	11.573,39	-1.062.490,54

	v EUR
Skupni investicijski stroški (nediskontirani)	1.183.928,36
Od tega upravičeni stroški (EC) - v **TEKOČIH** cenah	1.211.935,31

Diskontirani investicijski stroški (DIC)	1.075.110,89	
Diskontirani neto prihodki (DNR)	12.620,35	
	če je DNR>0:	če je DNR<0:
1a) Najvišji upravičeni izdatki (EE=DIC-DNR):	1.062.490,54	1.062.490,54
1b) Finančna vrzel (R=EE/DIC):	**98,83%**	**100,00%**
2) Izračun pripadajočega zneska (DA=EC*R):	1.197.708,83	1.211.935,31
3a) Najvišja stopnja sofinanciranja EU (CRpa):	85%	85%
3b) Izračun najvišjega zneska EU (DA*Crpa):	**1.018.052,50**	**1.030.145,01**

Izračunana finančna vrzel (R) znaša 98,83%, najvišja stopnja sofinanciranja (CRpa) pa je 85% od upravičenih stroškov. Projekt je upravičen do sofinanciranja po kriterijih javnega poziva v višini 1.018.052,50 EUR po tekočih cenah; zaradi omejenih sredstev bo v skladu z izvedbenim načrtom RRP sofinanciranje v višini 1.017.934,75 EUR, kar predstavlja 83,99% od upravičenih stroškov po tekočih cenah. Iz občinskega proračuna je predvideno financiranje v višini 194.000,56 EUR po tekočih cenah..

Dinamika financiranja po stalnih cenah je prikazana v tabeli-18, po tekočih cenah pa v tabeli-19.

Tabela 18

FINANČNI VIRI - stalne cene december 2012 v EUR

ZAP. ŠT.	VRSTA FINANČNEGA VIRA	2012	2013	2014	SKUPAJ	DELEŽ
1.	Sredstva Občine Kobilje	0,00	107.336,21	82.066,10	189.402,32	16,00%
2.	Sredstva državnega proračuna - ESRR	0,00	563.607,99	430.918,06	994.526,05	84,00%
	SKUPAJ	**0,00**	**670.944,20**	**512.984,16**	**1.183.928,36**	**100,00%**

Tabela 19

FINANČNI VIRI - tekoče cene v EUR

ZAP. ŠT.	VRSTA FINANČNEGA VIRA	2012	2013	2014	SKUPAJ	DELEŽ
1.	Sredstva Občine Kobilje	0,00	109.326,13	84.674,43	194.000,56	16,01%
2.	Sredstva državnega proračuna - ESRR	0,00	573.641,99	444.292,76	1.017.934,75	83,99%
	SKUPAJ	**0,00**	**682.968,12**	**528.967,20**	**1.211.935,31**	**100,00%**

Zadnji zahtevek za izplačilo bo podan najkasneje do 30.09.2014.

13 PROJEKCIJA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Investicijski projekt je zastavljen tako, da se po izvedbi projekta infrastruktura (objekt in oprema) inovacijskega centra preda v upravljanje in poslovni najem subjektu inovativnega okolja, ki bo izvajal podporo novoustanovljenim podjetjem lociranim v objektu. Subjekt inovativnega okolja bo izbran v skladu z ZJN.

V nadaljevanju prikazujemo prihodke in stroški, ki bodo nastali pri opravljanju dejavnosti subjekta inovativnega okolja, ne nanašajo pa se na prihodke in stroške novoustanovljenih podjetij, ki bodo locirani v inovacijskem centru.

Prihodke predstavljajo na letni ravni:

- storitve 49.148,00 EUR
- najemnina 100, 00 EUR
- Skupaj 49.248,00 EUR.

Odhodke oziroma obratovalne stroške na letni ravni smo ocenili v naslednji višini:

- stroški kurjave 5.148,00 EUR
- stroški električne energije 3.000,00 EUR
- ostali stroški 5.000,00 EUR
- stroki dela 36.000,00 EUR
- Skupaj 49.148,00 EUR.

Strošek predstavlja tudi amortizacija, ki se obračuna po naslednji stopnji:

- Gradbeni objekt 3%
- Oprema 10%.

Projekcija prihodkov in odhodkov je prikazana v bilanci uspeha v prilogi-2.

S prihodki, bodo kriti obratovalni stroški ter del amortizacije. Zaradi javnega interesa zagotavljanja ugodnega inovativnega okolja. Nepokrita amortizacija bo krita iz občinskega proračuna.

14 UPRAVIČENOST INVESTICIJE V EKONOMSKI DOBI (EX ANTE)

Finančno in ekonomsko analizo oziroma izračun upravičenosti investicije smo izdelali na osnovi:

- strukture in dinamike investiranja,
- strukture in dinamike financiranja projekta,
- obračuna stroškov poslovanja,
- bilance uspeha,
- likvidnostnega toka in
- finančnega toka.

Analizo smo naredili za ekonomsko dobo trajanja projekta, ki znaša 30 let (0-29). V analizi so upoštevane stalne cene december 2012.

Ekonomske prognoze za investicijski projekt so izdelane v skladu z metodologijo, ki jo zahtevajo poslovne banke in je opredeljena v Priročniku za izdelavo investicijskega programa (Inštitut za ekonomiko investicij, Ljubljanska banka, 1991).

Za izračun upravičenosti investicije po tej metodologiji smo se odločili zaradi tega, ker po tej metodologiji lahko vsebinsko izrazimo vse kategorije, ki so opredeljene v analizi stroškov in

koristi in so vsebinsko v skladu z Uredbo o enotni metodologiji za pripravo in obdelavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ in Priročnikom za izdelavo analize stroškov in koristi investicijskih projektov.

Analiza je izdelana s pomočjo računalniškega programskega paketa OIP-30.

Poslovne projekcije (analizo stroškov in koristi) smo izdelali »za –projekt«.

Struktura in dinamika investicije, struktura in dinamika financiranja ter projekcija stroškov in koristi (bilanca uspeha) so prikazane v prejšnjih poglavjih.

14.1 Likvidnostni tok (denarni tok)

Likvidnostni tok za projekt je prikazan v prilogi-3 in je pozitiven. Kumulativni likvidnostni tok za investicijski projekt je tudi pozitiven v celotni ekonomski dobi.

14.2 Finančna analiza

14.2.1 Statična finančna ocena projekta

V statično oceno se vključujejo kazalniki uspešnosti poslovanja v normalnem (3) letu poslovanja. Kazalniki so prikazani v tabeli-20

Tabela 20

KAZALNIKI STATIČNE OCENE

KAZALNIK	VREDNOST
Ekonomičnost poslovanja (prihodki/odhodki)	0,4760
Ekonomičnost poslovanja (prihodki/(odhodki-amortizacija))	1,0020
Donosnost (čisti dobiček v prihodkih)	-1,1006

14.2.2 Dinamična finančna ocena projekta

V dinamično oceno smo vključili:
- finančno neto sedanjo vrednost,
- relativno finančno neto sedanjo vrednost
- finančno interno stopnjo donosnosti
- finančno donosnost lastnega nacionalnega kapitala in
- dobo vračanja investicije

Dinamično oceno smo naredili na osnovi izračunanega finančnega toka, ki je prikazan v prilogi-4, z izjemo izračuna finančne donosnosti s sofinanciranjem EU, ki je izračunan iz modificiranega finančnega toka (upoštevan je samo lastniški kapital) in je prikazan v prilogi-5. Vrednosti so izračunane s pomočjo Excelovih finančnih funkcij.

14.2.2.1 Finančna neto sedanja vrednost

Neto sedanja vrednost (FNPV) je razlika med diskontiranim tokom vseh prilivov in diskontiranim tokom vseh odlivov naložbe (angažiranih sredstev). V kolikor je FNPV > = 0 pri opredeljeni diskontni stopnji 7 % je naložba upravičena.

Neto sedanja vrednost za projekt je -1.062.491 EUR.

14.2.2.2 Relativna finančna neto sedanja vrednost

Relativna neto sedanja vrednost meri neto donos v ekonomski dobi na enoto diskontiranih investicijskih stroškov.

Relativna neto sedanja vrednost za projekt je -0,9883.

14.2.2.3 Finančna interna stopnja donosnosti

Finančna interna stopnja donosnosti (FRR) pomeni tisto diskontno stopnjo, pri kateri je neto sedanja vrednost 0. Finančna interna stopnja donosnosti meri torej donos vloženih sredstev v investicijo v ekonomski dobi. V kolikor je FRR > = 7 %, je naložba upravičena.

Finančna interna stopnja donosnosti je negativna in znaša -9,18%.

14.2.2.4 Doba vračanja investicije

Doba vračanja investicije je daljša od ekonomske dobe (30 let).

14.2.2.5 Finančna donosnost lastnega (nacionalnega) kapitala

Pri izračunu finančne donosnosti s pomočjo EU, se v projekt vložena finančna sredstva, potem, ko se odšteje donacija EU, upoštevajo kot odliv in ne kot stroški naložbe.

- Finančna neto sedanja vrednost lastnega kapitala (FNPV/K) je -159.374 EUR;
- Finančna stopnja donosnosti lastnega kapitala (FRR/K) je -2,90%.

14.3 Ekonomska analiza

Ekonomsko analizo projekta smo naredili na osnovi finančne analize, ki obravnava investicijo z vidika investitorja. V ekonomski analizi so vključeni elementi, ki obravnavajo investicijo s širšega družbenega vidika.

Ekonomsko analizo stroškov in koristi (ECBA) smo naredili na osnovi korekcije finančne analize. Pri vrednotenju stroškov smo uporabili metodo korekcijskih faktorjev za odbitek dajatev iz stroškov investicije in obratovanja.

Upoštevali smo naslednje elemente:

- Pri investiciji smo upoštevali naslednje korekcijske faktorje:
  - material (65 % delež investicije); korekcijski faktor: 0,8333
  - delo (35 % delež investicije); korekcijski faktor: 0,7167
  - korigirana vrednost investicije znaša: 1.125.902 EUR

- Pri stroških smo upoštevali korekcijski faktor enak faktor kot pri investiciji
- Pri stroških dela smo upoštevali korekcijski faktor: 0,7167

Pri prihodkih (koristih) smo vključili tudi inducirane prihodke oz. posredne učinke projekta na narodno gospodarstvo. Posredni prihodki oz. koristi so:

- Koristi od zmanjšanja denarnih socialni pomoči za novo zaposlene (5 zaposlenih po zaključku projekta + 1 zaposleni vsako leto)
  - Mesečna denarna pomoč 380,00 EUR na zaposlenega
- Koristi od plačane dohodnine za novo zaposlene delavce
  - Povprečna bruto plača 1.515,95,00 EUR
  - Letna dohodnina 2.092,08 EUR na zaposlenega
- Koristi od učinka na primarno kmetijsko proizvodnjo
  - 1.000,00 EUR na zaposlenega.

Projekcija posrednih prihodkov je prikazana v ekonomskem toku v prilogi-6.

14.3.1 Statična ekonomska ocena projekta

V statično oceno smo vključili kazalnik uspešnosti poslovanja v normalnem letu poslovanja in smo ga izračunali iz projekcije prihodkov in odhodkov oz. koristi in stroškov.

- Razmerje koristi/stroški (ΣB/ΣC) = 2,5221

14.3.2 Dinamična ekonomska ocena projekta

V dinamično oceno smo vključili:
- ekonomsko neto sedanjo vrednost (ENPV),
- relativno ekonomska neto sedanja vrednost,
- ekonomsko stopnjo donosnosti (ERR) in
- doba vračanja.

Dinamično oceno smo naredili na osnovi izračunanega ekonomskega toka, ki je prikazan v prilogi-6.

14.3.2.1 Ekonomska neto sedanja vrednost (ENPV)

Sedanja neto ekonomska vrednost je razlika med diskontiranim ekonomskim tokom vseh prilivov in diskontiranim ekonomskim tokom vseh odlivov naložbe. V kolikor je ENPV > = 0 pri opredeljeni diskontni stopnji 7 % je naložba upravičena.

Ekonomska neto sedanja vrednost za projekt je 605.257 EUR.

14.3.2.2 Relativna ekonomska neto sedanja vrednost

Relativna ekonomska neto sedanja vrednost meri neto donos v ekonomski dobi na enoto diskontiranih investicijskih stroškov.

Relativna neto sedanja vrednost za projekt je 0,1105.

14.3.2.3 Ekonomska stopnja donosnosti (ERR)

Ekonomska stopnja donosnosti (ERR) pomeni tisto diskontno stopnjo, pri kateri je sedanja neto ekonomska vrednost 0. Ekonomska stopnja donosnosti meri torej družbeni donos vloženih sredstev v investicijo v ekonomski dobi. Kriterijalna zahteva je, da je EIRR > = 7 %.

Ekonomska stopnja donosnosti za projekt je 7,79%.

14.3.2.4 Ekonomska doba vračanja investicije

Doba vračanja investicije je 9,41 let in je krajša od ekonomske dobe (30 let).

14.3.3 Drugi učinki

Drugi pozitivni vplivi, ki jih v ekonomski analizi nismo ovrednotili so še:

- povečanje atraktivnosti območja,
- učinek na razvoj turizma

15 ANALIZA TVEGANJ IN ANALIZA OBČUTLIVOSTI

15.1 Morebitna tveganja

Tveganja, ki lahko nastanejo pri izvedbi investicije so naslednja:

- zvišanje predračunske vrednosti,
- spremembe in podaljšanje terminskega plana,
- zvišanje stroškov.

15.2 Analiza občutljivosti

Analizo občutljivosti smo naredili na osnovi spreminjanja ključnih parametrov, ki lahko vplivajo na uspešnost in učinkovitost investicijskega projekta. V analizo učinkovitosti smo vključili naslednje variante občutljivosti:

- zvišanje predračunske vrednosti investicije +1%;
- zvišanje stroškov (odhodkov) + 1%

Na osnovi navedenih sprememb so narejene poslovne projekcije (Poslovne projekcije so v analitičnem gradivu izdelovalca investicijskega programa) ter izračunani kazalci iz statične in dinamične ocene projekta.

Analiza občutljivosti je prikazana v tabeli-20.

Tabela 21

ANALIZA OBČUTLJIVOSTI

ZAP. ŠTEV.	VRSTA OCENE/KAZALNIK	OSNOVNE VREDNOSTI	Vrednost investicije +1,00%	Prihodki - 1,00%	Odhodki +1,00%
1.	**DINAMIČNA OCENA**				
1.1.	Finančna neto sedanja vrednost (FNPV)	1.062.491	-1.072.836	-1.067.647	-1.067.636
1.1.1.	% spremembe	0%	0,9737%	0,4853	0,4842%
1.2.	Relativna neto sedanja vrednost (RFNPV)	-0,9883	-0,9880	-0,9931	-0,9930
1.3.	Finančna interna stopnja donosnosti (FRR)	-9,18%	-9,10%	-9,38%	-9,38%
1.4.	Doba vračanja investicije - let	>30	>30	>30	>30

16 PREDSTAVITEV IN RAZLAGA REZULTATOV

Na podlagi rezultatov finančne in ekonomske ocene ter analize občutljivosti lahko ugotovimo:

a) Rezultati finančne ocene:

- Finančna neto sedanja vrednost (FNPV) za projekt je negativna (-1.062.491 EUR) in izraža neučinkovitost investicijskega projekta s finančnega vidika;
- Izračunana finančna interna stopnja donosnosti (FRR) za projekt je negativna (-9,18%) in izraža neučinkovitost investicijskega projekta s finančnega vidika;
- Finančna neto sedanja vrednost s pomočjo EU (FNPV/K) je negativna (-159.374 EUR) in izraža neučinkovitost investicijskega projekta s finančnega vidika;
- Finančna stopnja donosnosti s pomočjo EU (FRR/K) je negativna (-2,90%) in izraža neučinkovitost investicijskega projekta s finančnega vidika.

b) Rezultati ekonomske ocene:

- Razmerje koristi/stroški je 2,5221 in je večje od 1, kar pomeni da je projekt ekonomsko učinkovit.
- Ekonomska neto sedanja vrednost (ENPV) za projekt je pozitivna (112.980 EUR) in izraža učinkovitost investicijskega projekta z narodno gospodarskega vidika.
- Izračunana ekonomska stopnja donosnosti (ERR) za projekt je 7,79% in izraža učinkovitost investicijskega projekta z narodno gospodarskega vidika.

c) Rezultati analize občutljivosti:

- Investicijski projekt ni občutljiv na spremembo vrednosti investicije, znižanje prihodkov in na zvišanje odhodkov, saj 1,00% sprememba vrednosti investicije, prihodkov ali stroškov ne povzroči vsaj 5,00% spremembo osnovne neto sedanje vrednosti (NPV), kar se smatra kot kriterij za občutljivost.

d) Drugi pozitivni vplivi, ki jih v ekonomski analizi nismo ovrednotili so še:

- povečanje atraktivnosti območja,
- učinek na razvoj turizma

Na osnovi predstavljenih rezultatov ugotavljamo, da je investicija upravičena s širšega ekonomsko družbenega vidika.