



Investitor: JAVNI ZAVOD
GASILSKA BRIGADA KOPER
Ljubljanska cesta 6
6000 Koper - Capodistria

Izdelovalec: ELMARKT, ekonomski, finančni
in investitorski inženiring, d.o.o.,
Sončna pot 42
6320 Portorož – Portorose

INVESTICIJSKI PROGRAM

Nabava gasilskega vozila - avtolestev

št. IP 002/2023

V Kopru, maja 2023

ELMARKT d.o.o.,
Direktor:
Andraž Eller, univ. dipl. ekon.



Javni zavod
GASILSKA BRIGADA KOPER
Direktor - poveljnik:
Denis Glavina





IZJAVA

Izdelovalca investicijske dokumentacije:

INVESTICIJSKI PROGRAM

za izvedbo projekta:

Nabava gasilskega vozila - avtolestev

(št. IP 002/2023)

je izdelan skladno z določili:

**UREDBE O ENOTNI METODOLOGIJI ZA PRIPRAVO IN OBRAVNAVO
INVESTICIJSKE DOKUMENTACIJE NA PODROČJU JAVNIH FINANC,**

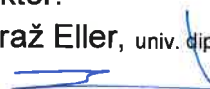
ki jo je na podlagi 3. točke drugega odstavka 23. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US in 18/23 – ZDU-10) izdala vlada Republike Slovenije (Uradni list RS št. 60/06, 54/2010, 27/2016).

V Portorožu, maja 2023

ELMARKT d.o.o.,

Direktor:

Andraž Eller, univ. dipl. ekon.



Ekonomski, finančni in
investitorski inženiring

Elmarkt d.o.o.

Sončna pot 42, SI-6320 Portorož



KAZALO

1	UVODNO POJASNILO S PREDSTAVITVIJO INVESTITORJA IN IZDELOVALCA INVESTICIJSKEGA PROGRAMA, NAMENA IN CILJEV INVESTICIJSKEGA PROGRAMA TER POVZETKOM DIIP- A IN MOREBITNIH SPREMEMB	6
1.1	Uvodno pojasnilo	6
1.2	Predstavitev investitorja, upravljavca in izdelovalca investicijskega programa	7
1.3	Namen in cilji projekta	8
1.4	Povzetek dokumenta identifikacije investicijskega projekta in morebitnih sprememb do priprave investicijskega programa	9
2	POVZETEK INVESTICIJSKEGA PROGRAMA	10
2.1	Cilji investicije	10
2.2	Spisek strokovnih podlag	10
2.3	Upoštevane variante in utemeljitev izbire optimalne variante	12
2.4	Odgovorne osebe za izvajanje investicije	12
2.5	Predvidena organizacija za izvedbo investicije	13
2.6	Prikaz ocenjene vrednosti investicije ter predvidene finančne konstrukcije ..	14
2.7	Upravičenost investicije (zbirni prikaz rezultatov).....	15
3	OSNOVNI PODATKI O INVESTITORJU, IZDELOVALCIH INVESTICIJSKE DOKUMENTACIJE IN PRIHODNJEM UPRAVLJAVCU Z ŽIGI IN PODPISI ODGOVORNIH OSEB	16
3.1	Investitor in upravljavec	16
3.2	Sofinancer 1	17
3.3	Sofinancer 2	18
3.4	Sofinancer 3	19
3.5	Sofinancer 4	20
3.6	Izdelovalec investicijske dokumentacije	21
4	ANALIZA OBSTOJEČEGA STANJA S PRIKAZOM POTREB, KI JIH BO ZADOVOLJEVALA INVESTICIJA, TER USKLAJENOST INVESTICIJSKEGA PROJEKTA S STRATEGIJAMI IN POLITIKAMI	22
4.1	Analiza obstoječega stanja s prikazom potreb, ki jih bo zadovoljevala investicija	22
4.2	Usklajenost z razvojnimi strategijami in politikami.....	24
5	ANALIZA TRŽNIH MOŽNOSTI	25
6	TEHNIČNO-TEHNOLOŠKI DEL	26
7	ANALIZA ZAPOSLENIH ZA ALTERNATIVO "Z" INVESTICIJO GLEDE NA ALTERNATIVO "BREZ" INVESTICIJE	28
8	OCENA VREDNOSTI PROJEKTA PO STALNIH IN TEKOČIH CENAH, LOČENO ZA UPRAVIČENE IN PREOSTALE STROŠKE, Z NAVEDBO OSNOV IN IZHODIŠČ ZA OCENO	29
8.1	Splošno	29
8.2	Prikaz investicijske vrednosti po stalnih in tekočih cenah	29
9	ANALIZA LOKACIJE	31
10	ANALIZA VPLIVOV INVESTICIJSKEGA PROJEKTA NA OKOLJE	32
11	ČASOVNI NAČRT IZVEDBE	33
12	NAČRT FINANCIRANJA PO STALNI IN TEKOČIH CENAH, PO DINAMIKI IN VIRIH FINANCIRANJA	34

13	PROJEKCIJE PRIHODKOV IN STROŠKOV POSLOVANJA PO VZPOSTAVITVI DELOVANJA INVESTICIJE ZA OBDOBJE EKONOMSKE DOBE INVESTICIJSKEGA PROJEKTA	36
14	VREDNOTENJE DRUGIH STROŠKOV IN KORISTI Z IZDELAVO FINANČNE IN EKONOMSKE OCENE TER IZRAČUNOM FINANČNIH IN EKONOMSKIH KAZALNIKOV	38
14.1	Razlaga pojmov	38
14.2	Izračun finančnih kazalcev za investicijski projekt	39
14.2.1	Metodološke predpostavke	39
14.2.2	Ocena likvidnosti	40
14.2.3	Izračun finančne donosnosti naložbe	40
14.2.4	Izračun sedanje vrednosti neto prihodkov projekta (DNR) v referenčnem obdobju	42
14.2.5	Izračun sedanje vrednosti investicijskih stroškov projekta (DIC)	42
14.3	Izračun ekonomskih kazalcev za investicijski projekt.....	42
14.3.1	Izračun ekonomske ocene upravičenosti obravnavane investicije	42
14.4	Koristi, ki se ne dajo ovrednotiti z denarjem	43
15	ANALIZA TVEGANJ IN ANALIZA OBČUTLJIVOSTI	44
15.1	Analiza tveganj	44
15.2	Analiza občutljivosti	45
16	PREDSTAVITEV IN RAZLAGA REZULTATOV	47

KAZALO TABEL

Tabela 1: razdelitev financiranja investicije med sofinancerji (v EUR)	14
Tabela 2: seznam vozil Gasilske brigade Koper	23
Tabela 3: ocena vrednosti investicije po stalnih cenah (maj 2023), v EUR.....	29
Tabela 4: ocena vrednosti investicije po tekočih cenah, v EUR	30
Tabela 5: grafični prikaz okvirnega časovnega načrta investicije s posameznimi aktivnostmi	33
Tabela 6: razdelitev financiranja investicije med občinami – takojšnje plačilo (v EUR)	34
Tabela 7: prikaz izračuna finančne neto sedanje vrednosti naložbe	41
Tabela 8: analiza tveganj obravnavane investicije:	44

1 UVODNO POJASNILO S PREDSTAVITVIJO INVESTITORJA IN IZDELOVALCA INVESTICIJSKEGA PROGRAMA, NAMENA IN CILJEV INVESTICIJSKEGA PROGRAMA TER POVZETKOM DIIP- A IN MOREBITNIH SPREMEMB

1.1 Uvodno pojasnilo

Dokument obravnava investicijo v nakup novega gasilskega vozila – avtolestev za potrebe Gasilske brigade Koper. Obstoječa gasilska avtolestev je letnik 2006 in bo leta 2026, ko je predvidena zamenjava, stara že 20 let. Zaradi starosti in nevarnosti okvar je priporočljivo vozilo zamenjati. Kakršnokoli vlaganje v navedeno vozilo ne bi bilo smotno, saj okvara takega vozila lahko pomeni slabšo pripravljenost Gasilske brigade Koper na intervencije, oziroma nezmožnost opravljanja intervencij na višini.

Z investicijo v novo gasilsko vozilo z vrtljivo dvižno lestvijo in pregibnim lestvenikom nameravajo Mestna Občina Koper, Občina Piran, Občina Izola in Občina Ankaran omogočiti Gasilski brigadi Koper učinkovito izvajanje ukrepov požarne varnosti, zaščite in reševanja ter prispevati k večji varnosti prebivalcev in premoženja na območju navedenih občin.

V skladu s 4. členom Uredbe o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ je potrebno za investicijske projekte v vrednosti nad 500.000,00 EUR, pripraviti Dokument identifikacije investicijskega projekta (v nadaljevanju DIIP) in Investicijski program (v nadaljevanju IP), ki je s svojim tehnično-tehnološkim in ekonomskim delom strokovna podlaga za investicijsko odločitev.

Investicijski program, v skladu z določili prej navedene uredbe, podrobneje obravnava v DIIP-u izbrano optimalno varianto. Investitor je v predhodni dokumentaciji obravnaval varianto »brez« investicije in varianto »z« investicijo ter se na podlagi opredeljenih kriterijev za izbor optimalne variante odločil za varianto »z« investicijo.

1.2 Predstavitev investitorja, upravljavca in izdelovalca investicijskega programa

Investitor – Gasilska brigada Koper

Javni zavod Gasilska brigada Koper kot poklicna gasilska enota VII. kategorije zagotavlja javno gasilsko službo na območju Mestne občine Koper, pogodbeno pa tudi v občinah Izola, Piran in Ankaran.

Hkrati je zavod z uredbo vlade določen za opravljanje nalog zaščite in reševanja ob nesrečah z nevarnimi snovmi, nalog tehničnega reševanja ob nesrečah v cestnem prometu in ob nesrečah na tekočih ter stoječih vodah na širšem območju slovenske Istre, določenih nalog zaščite in reševanja ob ekoloških in drugih nesrečah na morju ter drugih nalog zaščite in reševanja širšega pomena.

V Odloku o ustanovitvi Javnega zavoda Gasilska brigada Koper so določene dejavnosti, katere v celoti povzema tudi statut zavoda, in sicer:

- gašenje in omejevanje širjenja požarov,
- reševanje ljudi, živali in premoženja ob požarih in drugih nesrečah,
- požarno preventivna dejavnost,
- zagotavljanje ustrezne stalne strokovne in kondicijske usposobljenosti svojih delavcev,
- opravljanje zaščite in reševanja ljudi, živali in premoženja na morju,
- opravljanje drugih del in nalog, ki so povezane z gasilsko dejavnostjo,
- vzdrževanje svojih objektov in opreme,
- izdelava opreme za lastne potrebe in potrebe drugih uporabnikov,
- omejevanje škode ob ekoloških nesrečah,
- tehnična pomoč ob nezgodah,
- strokovno požarno-varstveno izobraževanje zainteresiranih subjektov,
- svetovanje o zadevah s svojega delovnega področja,
- opravljanje preventivnih pregledov v bivalnem, naravnem ali delovnem okolju.

Gasilska brigada Koper kot poklicna gasilska enota deluje od leta 1949, vendar je bila kot organizacijska oblika javnega zavoda ustanovljena leta 1997 s strani Mestne občine Koper.

Izdelovalec investicijskega programa – Elmarkt d.o.o.:

Izdelovalec investicijskega programa je družba Elmarkt d.o.o., ki je na trgu prisotna od leta 1990 in nudi storitve na področju izdelave investicijske dokumentacije, ekonomskih in finančnih analiz, posamičnih programov ravnanja s stvarnim premoženjem države in samoupravnih lokalnih skupnosti, izdelave programov opremljanja stavbnih zemljišč, svetovanja za pridobivanje nepovratnih sredstev RS in EU, svetovanja pri izpeljavi postopkov javno-zasebnega partnerstva, javnih naročil ter organizacije izvajanja investicij in investitorski inženiring.

1.3 Namen in cilji projekta

Z nameravano investicijo želi Gasilska brigada Koper kakovostno izpolnjevati naloge za katere je bila ustanovljena. V konkretnem primeru bo nakup nove gasilske avtolestve pripomogel k ustreznemu posredovanju pri intervencijah na višini, v primeru požarov ali reševanja ljudi ter živali.

Na območju, katerega pokriva Gasilska brigada Koper, je trenutno na voljo samo eno tako vozilo, letnik 2006, ki bo do nabave novega vozila staro že 20 let. Zaradi starosti vozila je lahko njegova zanesljivost vprašljiva. Te težave se lahko odražajo v slabši pripravljenosti enote za gašenje požarov in tehnične intervencije. Zaradi starosti se že pojavljajo tudi višji stroški vzdrževanja.

Cilj investicije je nakup gasilskega vozila z vrtljivo dvižno lestvijo s pregibnim lestvenikom, ki doseže reševalno višino vsaj 32 metrov. Izvedba investicije zagotavlja boljšo pripravljenost gasilskih enot pri intervencijah na višini, v določenih primerih pa tudi pri reševanju iz globin.

1.4 Povzetek dokumenta identifikacije investicijskega projekta in morebitnih sprememb do priprave investicijskega programa

DIIP je obravnaval varianto »z« investicijo in varianto »brez« investicije. Varianta »z« investicijo predvideva nabavo gasilskega vozila – avtolestev. V DIIP-u je bila vrednost nakupa gasilskega vozila z vrtljivo dvizno lestvijo s pregibnim lestvenikom, ki doseže reševalno višino vsaj 32 metrov, z vso potrebno opremo in nadgradnjo, ocenjena po tekočih cenah na 1.173.709,80 EUR z vključenim DDV.

Financiranje investicije bi bilo sledeče:

- Mestna občina Koper – 58,3% delež,
- Občina Piran – 20,0% delež,
- Občina Izola – 18,0% delež in
- Občina Ankaran – 3,7% delež.

V kolikor bi bil investitor uspešen na »Pozivu za oddajo vlog za sofinanciranje nakupa gasilskih vozil za gašenje in reševanje z višin«, bi se strošek sofinanciranja s strani občin zmanjšal za do 30%.

Izbor dobavitelja vozila je, skladno z DIIP, predviden leta 2024, dobava pa v začetku leta 2026.

Do priprave IP ni prišlo do bistvenih sprememb ključnih predpostavk investicije.

2 POVZETEK INVESTICIJSKEGA PROGRAMA

2.1 Cilji investicije

Z nameravano investicijo želi Gasilska brigada Koper kakovostno izpolnjevati naloge za katere je bila ustanovljena. V konkretnem primeru, bo nakup nove gasilske avtolestve, pripomogel k ustreznemu posredovanju pri intervencijah na višini, v primeru požarov ali reševanja ljudi ter živali.

Na območju, katerega pokriva Gasilska brigada Koper, je trenutno na voljo samo eno tako vozilo, letnik 2006, ki bo do nabave novega vozila staro že 20 let. Zaradi starosti vozila je lahko njegova zanesljivost vprašljiva. Te težave se lahko odražajo v slabši pripravljenosti enote za gašenje požarov in tehnične intervencije. Zaradi starosti se že pojavljajo tudi višji stroški vzdrževanja.

Cilj investicije je nakup gasilskega vozila z vrtljivo dvizžno lestvijo s pregibnim lestvenikom, ki doseže reševalno višino vsaj 32 metrov. Izvedba investicije zagotavlja boljšo pripravljenost gasilskih enot pri intervencijah na višini, v določenih primerih pa tudi pri reševanju iz globin.

2.2 Spisek strokovnih podlag

Za izdelavo investicijskega programa so bile uporabljene sledeče strokovne podlage:

- DIIP »Nabava gasilskega vozila - avtolestev«, št. DIIP 002/2023, april 2023, Elmarkt d.o.o.,
- Zakon o varstvu pred požarom (Uradni list RS, št. 3/07 – uradno prečiščeno besedilo, 9/11, 83/12, 61/17 – GZ, 189/20 – ZFRO in 43/22).
- Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (Ur. l. RS, št. 51/06 – uradno prečiščeno besedilo, 97/10, 21/18 – ZNOrg in 117/22).
- Zakon o gasilstvu (Ur. l. RS, št. 113/05 – uradno prečiščeno besedilo, 23/19, 189/20 – ZFRO, 39/22 in 117/22 – ZVNDN-C).
- Uredba o organiziranju, opremljanju in usposabljanju sil za zaščito, reševanje in pomoč (Uradni list RS, št. 92/07, 54/09, 23/11 in 27/16).
- Resolucija o nacionalnem programu varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami v letih 2016 do 2022.
- Odlok o ustanovitvi Javnega zavoda Gasilska brigada Koper (Uradne objave PN 16/97).
- Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o ustanovitvi Javnega zavoda Gasilska brigada Koper (št. 022-3/2004).
- Pogodba o izvajanju varstva pred požarom v občinah Izola, Piran in Ankaran.

- Program kadrovskih in materialnih potreb JZ GB Koper.
- Okvirne specifikacije za nabavo gasilskega vozila, ki so jih pripravile strokovne službe Gasilske brigade Koper.

2.3 Upoštevane variante in utemeljitev izbire optimalne variante

Investicijska dokumentacija je analizirala varianto »brez« investicije ter varianto »z« investicijo. Varianta »brez« investicije ne vključuje nobenih investicijskih izdatkov za izboljšanje trenutnega stanja. V konkretnem primeru bi to pomenilo, da se investicija ne izvede, kar bi pomenilo nezmožnost Gasilske brigade Koper, da bi dosegla zastavljene cilje.

Obravnavani varianti smo na kratko predstavili v poglavju »1.4 Povzetek dokumenta identifikacije investicijskega projekta in morebitnih sprememb do priprave investicijskega programa«.

V tem dokumentu je obravnavana varianta, ki je opredeljena kot najoptimalnejša. Pri opredelitvi variante so bili upoštevani finančni in razvojni kriteriji, ki so za Gasilsko brigado Koper ter Mestno občino Koper, Občino Piran, Občino Izola in Občino Ankaran pomembni in lahko vplivajo na bodoče stanje na območju omenjenih občin.

Ocenjeno je bilo, da je najbolj smotrno izvesti varianto »z« investicijo, torej nabavo gasilskega vozila – avtolestev.

2.4 Odgovorne osebe za izvajanje investicije

Investitor

Investitor in naročnik:

Javni zavod Gasilska brigada Koper – Ente pubblico Vigili del fuoco, Capodistria, ki ga zastopa direktor - poveljnik,
Denis Glavina.

Vodja projekta:

Denis Glavina, direktor – poveljnik.

Odgovorna oseba za pripravo in nadzor nad pripravo investicijske ter projektne, tehnične in druge dokumentacije:

Denis Glavina, direktor – poveljnik.

Odgovorna oseba za koordinacijo, nadzor nad administracijo in poročanjem o projektu:

Denis Glavina, direktor – poveljnik.

Investicijska dokumentacija

Izdelovalec: ELMARKT d.o.o.,
Boštjan Lavrič, dipl. ekon. (UN) – kontaktna oseba
Andraž Eller, univ. dipl. ekon. – odgovorna oseba

2.5 Predvidena organizacija za izvedbo investicije

Do sedaj opravljena dela so sledeča:

1. Izdelan in potrjen DIIP.
2. Izdelan IP.

Za dokončanje investicije je potrebno organizirati in izvesti še sledeče:

3. Potrditev IP in potrditev sofinanciranja.
4. Priprava podrobnih specifikacij in dokumentacije za izvedbo javnega naročila za izbor dobavitelja vozila.
5. Prijava na »Poziv za oddajo vlog za sofinanciranje nakupa gasilskih vozil za gašenje in reševanje z višin«.
6. Izvedba javnega naročila za izbor dobavitelja vozila.
7. Podpis pogodbe z dobaviteljem vozila.
8. Dobava vozila.

2.6 Prikaz ocenjene vrednosti investicije ter predvidene finančne konstrukcije

V skladu z oceno strokovnih služb Gasilske brigade Koper, znaša ocena vrednosti nakupa obravnavanega vozila z ustrezno nadgradnjo in potrebno opremo **1.100.000,00 EUR z vključenim DDV**. Ker je podpis pogodbe z dobaviteljem predviden leta 2024, dobava pa v začetku leta 2026, je potrebno vrednost investicije prikazati tudi po tekočih cenah.

V skladu s 5. točko 11. člena »Uredbe o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ« (Uradni list RS št. 60/2006, 54/2010, 27/2016) je potrebno prikazati oceno investicijskih stroškov po tekočih cenah v primeru, da je predvidena dinamika investiranja daljša od enega leta. Ker je predvidena dinamika izvedbe investicije daljša od enega leta, smo investicijsko vrednost revalorizirali glede na obdobje izvedbe javnega naročila in izbora dobavitelja. Skladno z Pomladansko napovedjo gospodarskih gibanj 2023 (Urad RS za makroekonomske analize in razvoj) znaša napovedana povprečna letna inflacija leta 2024 4,2%, leta 2025 pa 2,4%. Na podlagi prikazanih inflacijskih stopenj znaša ocena vrednosti investicije po tekočih cenah **1.173.709,80 EUR z vključenim DDV**.

Predvideno je, da celotno kupnino vozila sofinancerji (Mestna občina Koper, Občina Piran, Občina Izola in Občina Ankaran) poravnajo v enkratnem znesku po dobavi letga.

Tabela 1: razdelitev financiranja investicije med sofinancerji (v EUR)

Skupaj	Mestna občina Koper 58,3%	Občina Piran 20,0%	Občina Izola 18,0%	Občina Ankaran 3,7%
1.173.708,80	684.272,23	234.741,76	211.267,58	43.427,23

V kolikor bi bil investitor uspešen na »Pozivu za oddajo vlog za sofinanciranje nakupa gasilskih vozil za gašenje in reševanje z višin«, bi se zgoraj prikazan strošek lahko zmanjšal za do 30%.

2.7 Upravičenost investicije (zbirni prikaz rezultatov)

Varianta »brez« investicije je tista, ki predvideva, da se projekt ne izvede. Brez investicije investitor ne bo dosegel zastavljenih ciljev, zato to varianto ocenjujemo kot nesprejemljivo. Predstavljena varianta »z« investicijo se je izkazala kot sprejemljiva tako iz vsebinskega kakor tudi finančnega in ekonomskega vidika, zato ocenjujemo, da je to **optimalna rešitev** opisane problematike.

Izračun donosnosti variante »z« investicijo je ob zahtevani 4% diskontni stopnji, pokazal negativno finančno donosnost naložbe (FNSV, FID), hkrati pa so bile predstavljene izrazite ekonomske koristi širše družbene skupnosti. Vključevanje teh koristi v presojo upravičenosti investicije nas privedejo do pozitivnega rezultata, ki pomeni, da te koristi opravičujejo negativni finančni rezultat investicije.

Končna ugotovitev je, da je izbira variante »z« investicijo v vseh ozirih potrebna in upravičen strošek Gasilske brigade Koper oziroma sofinancerjev. Investicija je ekonomsko upravičena, poleg tega pa tudi nujno potrebna za zagotavljanje ustrezne tehnične pripravljenosti v primeru intervencij.

Analitični prikaz rezultatov variante »z investicijo«:

Vrednost investicije po stalnih cenah z DDV	1.100.000,00 EUR
Vrednost investicije po tekočih cenah z DDV	1.173.708,80 EUR
Trajanje investicijskega projekta	2023-2026
Referenčna doba investicije	15 let
Finančna Neto sedanja vrednost (4% diskontna stopnja)	-1.037.070,15 EUR
Finančna Relativna neto sedanja vrednost	-1,06
Finančna Doba vračanja investiranih sredstev	se ne povrnejo
Finančna Interna stopnja donosnosti	-19,35%
Sedanja vrednost neto prihodkov projekta (DNR)	-59.174,15
Neto sedanja vrednost investicijskih stroškov (DIC)	977.895,99
Ekonomska Neto sedanja vrednost (5 % diskontna stopnja)	vsaj 0,00 EUR
Ekonomska Relativna neto sedanja vrednost	vsaj 0,00
Ekonomska Doba vračanja investiranih sredstev	največ 15 let
Ekonomska Interna stopnja donosnosti	vsaj 5%

3 OSNOVNI PODATKI O INVESTITORJU, IZDELOVALCIH INVESTICIJSKE DOKUMENTACIJE IN PRIHODNJEM UPRAVLJAVCU Z ŽIGI IN PODPISI ODGOVORNIH OSEB


3.1 Investitor in upravljavec

Investitor in upravljavec investicije je Javni zavod Gasilska brigada Koper - Ente pubblico Vigili del fuoco, Capodistria (v nadaljevanju: Gasilska brigada Koper), ki jo zastopa direktor - poveljnik, Denis Glavina.

Naziv	JAVNI ZAVOD GASILSKA BRIGADA KOPER ENTE PUBBLICO VIGILI DEL FUOCO, CAPODISTRIA
Logotip	
Naslov	Ljubljanska cesta 6, 6000 Koper - Capodistria
Odgovorna oseba	Denis Glavina, direktor - poveljnik
Telefon	05 663 28 30
Telefax	05 663 28 41
Spletni naslov E-mail	www.gb-koper.si info@gb-koper.si
Davčna številka	SI98576801
Matična številka	5241626000

- Odgovorna oseba:

Denis Glavina, direktor - poveljnik


 žig in podpis 

3.2 Sofinancer 1

Sofinancer nakupa gasilskega vozila je Mestna občina Koper, ki jo zastopa župan, Aleš Bržan.

Naziv	MESTNA OBČINA KOPER – COMUNE CITTÀ DI CAPODISTRIA
Logotip	 MESTNA OBČINA KOPER COMUNE CITTÀ DI CAPODISTRIA
Naslov	Verdijeva ulica 10, 6000 Koper - Capodistria
Odgovorna oseba	Aleš Bržan, župan
Telefon	05 664 61 00
Telefax	05 627 16 02
Spletni naslov E-mail	http://www.koper.si obcina@koper.si
Davčna številka	SI40016803
Matična številka	5874424000

- Odgovorna oseba:

Aleš Bržan, župan

žig in podpis

3.3 Sofinancer 2

Sofinancer nakupa gasilskega vozila je Občina Piran, ki jo zastopa župan, Andrej Korenika.

Naziv	OBČINA PIRAN – COMUNE DI PIRANO
Logotip	
Naslov	Tartinijev trg 2, 6330 Piran - Pirano
Odgovorna oseba	Andrej Korenika - župan
Telefon	05 671 03 30
Telefax	05 671 03 43
Spletni naslov E-mail	http://www.piran.si obcina.piran@piran.si
Davčna številka	SI29263930
Matična številka	5883873000

- Odgovorna oseba:

Andrej Korenika, župan

žig in podpis

3.4 Sofinancer 3

Sofinancer nakupa gasilskega vozila je Občina Izola, ki jo zastopa župan, Milan Bogatič.

Naziv	OBČINA IZOLA – COMUNE DI ISOLA
Logotip	 Občina · Comune di IZOLA · ISOLA
Naslov	Sončno nabrežje 8, 6310 Izola - Isola
Odgovorna oseba	Milan Bogatič - župan
Telefon	05 660 01 00
Spletni naslov E-mail	www.izola.si posta.oizola@izola.si
Davčna številka	SI16510801
Matična številka	5874190000


- Odgovorna oseba:

Milan Bogatič, župan

žig in podpis

3.5 Sofinancer 4

Sofinancer nakupa gasilskega vozila je Občina Ankaran, ki jo zastopa župan, Gregor Strmčnik.

Naziv	OBČINA ANKARAN – COMUNE DI ANCARANO
Logotip	 Občina Ankaran Comune di Ancarano
Naslov	Jadranska cesta 66, 6280 Ankaran - Ancarano
Odgovorna oseba	Gregor Strmčnik, župan
Telefon	05 66 53 000
Spletni naslov E-mail	http://obcina-ankaran.si info@obcina-ankaran.si
Davčna številka	SI71620176
Matična številka	2482851000

- Odgovorna oseba:

Gregor Strmčnik, župan

žig in podpis

3.6 Izdelovalec investicijske dokumentacije

Izdelovalec dokumenta identifikacije investicijskega projekta je družba Elmarkt d.o.o., ki je na trgu prisotna od leta 1990 in nudi storitve na področju izdelave investicijske dokumentacije, ekonomskih in finančnih analiz, posamičnih programov ravnanja s stvarnim premoženjem države in samoupravnih lokalnih skupnosti, izdelave programov opremljanja stavbnih zemljišč, svetovanja za pridobivanje nepovratnih sredstev RS in EU, svetovanja pri izpeljavi postopkov javno-zasebnega partnerstva, javnih naročil ter organizacije izvajanja investicij in investitorski inženiring.

Naziv	 Ekonomski, finančni in investitorski inženiring Elmarkt d.o.o.
Naslov	Sončna pot 42, 6320 Portorož – Portorose
Odgovorna oseba	Andraž Eller, univ. dipl. ekon - direktor
Kontaktna oseba	Boštjan Lavrič, dipl. ekon. (UN) - vodja projektov
Telefon	08 / 205 06 12
Telefax	08 / 205 06 15
Spletni naslov	www.elmarkt.si
E-mail	info@elmarkt.si
ID za DDV	S186483366

- Avtorja dokumenta:

Boštjan Lavrič, dipl. ekon. (UN)
Andraž Eller, univ. dipl. ekon.



- Odgovorna oseba:

Andraž Eller, direktor

Žig in podpis

4 ANALIZA OBSTOJEČEGA STANJA S PRIKAZOM POTREB, KI JIH BO ZADOVOLJEVALA INVESTICIJA, TER USKLAJENOST INVESTICIJSKEGA PROJEKTA S STRATEGIJAMI IN POLITIKAMI

4.1 Analiza obstoječega stanja s prikazom potreb, ki jih bo zadovoljevala investicija

Na podlagi 6. člena Zakona o gasilstvu (Ur. l. RS, št. 113/05 – uradno prečiščeno besedilo, 23/19, 189/20 – ZFRO, 39/22 in 117/22 – ZVNDN-C) mora lokalna skupnost zagotavljati organiziranost, opremljanje in delovanje gasilstva. Med drugim lokalna skupnost zagotavlja sredstva za vzdrževanje in obnavljanje gasilskih sredstev in opreme. V konkretnem primeru dokument identifikacije investicijskega projekta obravnava nabavo gasilske vozila – avtolestev.

Avtolestev se uporablja predvsem za intervencije na višini, bodisi kadar gre za požare, bodisi za reševanje ljudi ali živali. Za gašenje požarov v večnadstropnih stavbah ali kadar požar zajame streho stavbe, je avtolestev tako rekoč nepogrešljiva. Velikokrat se uporablja v primeru suma na poškodbe osebe in ko je potrebno v stanovanje vstopati skozi okna ali balkon. V določenih primerih se avtolestev uporablja tudi v intervencijah reševanja iz globin. Avtolestev je v veliko pomoč tudi pri elementarnih nesrečah, v primeru neurij ali nalivov, ko je potrebno zaščititi ali sanirati strehe, odmikati padla drevesa in veje, itd.

Gasilska brigada Koper je v zadnjih sedmih letih zabeležila povprečno 45 intervencij gasilskega vozila z lestvijo na leto.

Obstoječa gasilska avtolestev v upravljanju Gasilske brigade Koper je v uporabi od leta 2006 in je edino tako vozilo na območju Mestne občine Koper, Občine Piran, Občine Izola in Občine Ankaran. Leta 2026, ko je načrtovana zamenjava, bo vozilo staro že 20 let. Zaradi starosti vozila je lahko njegova zanesljivost vprašljiva. Te težave se lahko odražajo v slabši pripravljenosti enote za gašenje požarov in tehnične intervencije. Zaradi starosti se že pojavljajo tudi višji stroški vzdrževanja.

Učinkovito izvajanje zaščite in reševanja pogojuje najboljšo operativno pripravljenost enote od katere je zahtevana učinkovita izvedba nalog gašenja in tehničnih intervencij, v izogib hujšim posledicam.

Na naslednji strani podajamo seznam vozil, s katerimi razpolaga Gasilska brigada Koper.

Tabela 2: Seznam vozil Gasilske brigade Koper

ZAP. ŠT.	NAMEN VOZILA	REG. OZNAČBA	Model vozila	Namen uporabe
1.	gasilsko	KP GB-01K	Jeep Commander	poveljniško vozilo
2.	gasilsko	KP GB-002	MB Vito	vozilo za hitro tehnično posredovanje
3.	gasilsko	LJ S0-52R	MB Atego	vozilo za gašenje v tunelih
4.	gasilsko	KP GB-04	MB Axor	kombinirano gasilsko vozilo
5.	gasilsko	KP GB-05	MB Unimog	večje vozilo za gašenje požarov
6.	gasilsko	KP GB-06	MB Econic	gasilska avtolestev
7.	gasilsko	KP GB-07	Landrover Defender 90	manjše vozilo za gašenje požarov
8.	gasilsko	KP GB-008	Toyota Landcruiser	manjše vozilo za gašenje požarov
9.	gasilsko	KP GB-09	MB Atego	vozilo za tehnično posredovanje
10.	gasilsko	KP GB-010	MB 1419	gasilska avtolestev
11.	gasilsko	KP GB-11	Man Truck	kombinirano gasilsko vozilo
12.	gasilsko	KP GB-012	MB Vito	vozilo za prevoz moštva
13.	gasilsko	KP GB-13	MB Axor	vozilo za nevarne snovi
14.	gasilsko	KP GB-014	MB Actros	gasilsko vozilo z avtocisterno
15.	gasilsko	KP GB-015	Toyota Landcruiser	manjše vozilo za gašenje požarov
16.	gasilsko	KP GB-16	MB Axor	kemično vozilo
17.	gasilsko	KP GB-017	Bremach T-REX	večje vozilo za gašenje požarov
18.	gasilsko	KP GB-018	Volvo FLH	vozilo z avtodvigalom
19.	gasilsko	KP GB-019	Landrover Defender 110	manjše vozilo za gašenje požarov
20.	gasilsko	KP GB-20K	Landrover Defender 90	manjše vozilo za gašenje požarov
21.	gasilsko	KP GB-21P	Ford Transit	vozilo za enoto potapljačev
22.	gasilsko	KP GB-22P	VW Caddy	vozilo za prevoz oseb
23.	gasilsko	KP GBS-02	VW Caddy	vozilo za prevoz tovora

4.2 Usklajenost z razvojnimi strategijami in politikami

Investicijski projekt je usklajen z zakonodajo s področja varstva pred požarom. To področje v Republiki Sloveniji urejajo naslednji zakoni in predpisi:

- Zakon o varstvu pred požarom (Uradni list RS, št. 3/07 – uradno prečiščeno besedilo, 9/11, 83/12, 61/17 – GZ, 189/20 – ZFRO in 43/22).
- Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (Ur. l. RS, št. 51/06 – uradno prečiščeno besedilo, 97/10, 21/18 – ZNOrg in 117/22).
- Zakon o gasilstvu (Ur. l. RS, št. 113/05 – uradno prečiščeno besedilo, 23/19, 189/20 – ZFRO, 39/22 in 117/22 – ZVNDN-C).
- Uredba o organiziranju, opremljanju in usposabljanju sil za zaščito, reševanje in pomoč (Uradni list RS, št. 92/07, 54/09, 23/11 in 27/16).
- Resolucija o strategiji nacionalne varnosti Republike Slovenije.
- Resolucija o nacionalnem programu varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami v letih 2016 do 2022.
- Odlok o ustanovitvi Javnega zavoda Gasilska brigada Koper (Uradne objave PN 16/97).
- Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o ustanovitvi Javnega zavoda Gasilska brigada Koper (št. 022-3/2004).
- Pogodba o izvajanju varstva pred požarom v občinah Izola, Piran in Ankaran,
- Program kadrovske in materialne potrebe JZ GB Koper.
- Programi varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami: Mestne občine Koper, Občina Piran, Občine Izola in Občine Ankaran.

5 ANALIZA TRŽNIH MOŽNOSTI

Investicija obravnava nakup gasilskega vozila z vrtljivo dvizno lestvijo s pregibnim lestvenikom ter vso pripadajočo opremo in ustrezno nadgradnjo. V skladu s podatki investitorja, se vozilo ne bo uporabljalo za izvajanje tržnih dejavnosti, ampak za intervencije na višini, bodisi v primeru požarov, reševanj ali tehničnih posegov pri elementarnih nesrečah.

6 TEHNIČNO-TEHNOLOŠKI DEL

V nadaljevanju podajamo osnovne specifikacije vozila, ki je predmet tega dokumenta: gasilsko vozilo z vrtljivo dvižno lestvijo s pregibnim lestvenikom. Specifikacije so pripravile strokovne službe Gasilske brigade Koper. Podrobnejši prikaz specifikacij, z vsemi potrebnimi zahtevami, ustrezno nadgradnjo in potrebno opremo vozila, bo podan v dokumentaciji javnega naročila za dobavo vozila.

Dimenzije vozila:

- največja dolžina (skrajne točke) do 10.400 mm,
- širina (brez vzvratnih ogledal) do 2.500 mm,
- višina do 3.200 mm,
- skupna teža (upoštevajoč posadko in opremo) do 18.000 kg.

Nosilnosti košare pri zahtevanem dosegu:

Horizontalni dosegi:

- 400 kg min 17 m,
- 360 kg (4 osebe) min 18 m,
- 270 kg (3 osebe) min 19 m,
- 180 kg (2 osebi) min 21 m,
- 90 kg (1 oseba) min 22 m,
- Prazna košara min 23 m.

Doseg se meri od središča vrtilišča lestvenika do skrajne točke košare.

Vertikalni dosegi:

- v višino: dno košare – nivo tal min 30 m,
- v globino (pod nivo vozila): dno košare – nivo tal min -6 m.

Širina podpiranja

Lestev mora doseči reševalno višino (vsaj 32 m) tudi v primeru, ko je širina podpiranja minimalna (cca 2.500 mm), torej brez iztega podpor. Največja širina podpiranja je lahko 5.400 mm.

Zmogljivost lestve:

Celotni operativni čas po SIST EN 14043, ki vključuje stabilizacijo vozila (maksimalni izteg podpor), rotacija 900, premik košare iz voznega položaja do najvišje točke reševanja v delovnem položaju (maksimalna višina in maksimalni kot naklona) ne sme presežati 90 sekund.

Lestev mora biti sposobna nemotenega delovanja do minimalno 10 stopinj naklona terena.

Podvozje – splošno:

Podvozje mora biti tovarniško novo, pogon 4x2, medosje 4.500 mm, moč motorja: 260 kW (354 KM), navor motorja 1400 Nm; 1400 Nm Euro 6, dovoljena skupna masa 18 t. Izpušni sistem izveden s sredinskim izpustom v smeri tal.

7 ANALIZA ZAPOSLENIH ZA ALTERNATIVO "Z" INVESTICIJO GLEDE NA ALTERNATIVO "BREZ" INVESTICIJE

Odgovorna oseba Gasilske brigade Koper je direktor – poveljnik, Denis Glavina. Specifikacije vozila, ki bodo sestavni del dokumentacije za izvedbo javnega naročila za nabavo obravnavanega vozila, bodo pripravile strokovne službe Gasilske brigade Koper.

Zaradi izvedbe investicije se kadrovska struktura Gasilske brigade Koper ne bo spreminjala.

8 OCENA VREDNOSTI PROJEKTA PO STALNIH IN TEKOČIH CENAH, LOČENO ZA UPRAVIČENE IN PREOSTALE STROŠKE, Z NAVEDBO OSNOV IN IZHODIŠČ ZA OCENO

8.1 Splošno

Investicija obravnava nakup gasilskega vozila z vrtljivo dvizno lestvijo s pregibnim lestvenikom, ki doseže reševalno višino vsaj 32 metrov, z ustrezno nadgradnjo in potrebno opremo.

Delež sofinanciranja skladno z dogovorom med sofinancerji:

- Mestne občine Koper – 58,3% delež,
- Občine Piran – 20,0% delež,
- Občine Izola – 18,0% delež in
- Občine Ankaran – 3,7% delež.

8.2 Prikaz investicijske vrednosti po stalnih in tekočih cenah

V skladu z oceno strokovnih služb Gasilske brigade Koper, znaša ocena vrednosti nakupa obravnavanega vozila z ustrezno nadgradnjo in potrebno opremo **1.100.000,00 EUR z vključenim DDV**.

Tabela 3: Ocena vrednosti investicije po stalnih cenah (maj 2023), v EUR

Postavka	EUR
Znesek brez DDV	901.639,34
DDV	198.360,66
Skupaj z DDV	1.100.000,00

Ker je podpis pogodbe z dobaviteljem predviden leta 2024, dobava pa v začetku leta 2026, je potrebno vrednost investicije prikazati tudi po tekočih cenah.

V skladu s 5. točko 11. člena »Uredbe o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ« (Uradni list RS št. 60/2006, 54/2010, 27/2016) je potrebno prikazati oceno investicijskih stroškov po tekočih cenah v primeru, da je predvidena dinamika investiranja daljša od enega leta. Ker je predvidena dinamika izvedbe investicije daljša od enega leta, smo investicijsko vrednost revalorizirali glede na obdobje izvedbe javnega naročila in izbora dobavitelja. Skladno z Pomladansko napovedjo gospodarskih gibanj 2023 (Urad RS za makroekonomske analize in razvoj) znaša napovedana povprečna letna inflacija leta 2024 4,2%, leta 2025 pa 2,4%. Na podlagi prikazanih inflacijskih stopenj znaša ocena vrednosti investicije po tekočih cenah **1.173.709,80 EUR z vključenim DDV**.

Tabela 4: Ocena vrednosti investicije po tekočih cenah, v EUR

Postavka	EUR
Znesek brez DDV	962.056,39
DDV	211.652,41
Skupaj z DDV	1.173.708,80

Predvideno je, da celotno kupnino vozila sofinancerji (Mestna občina Koper, Občina Piran, Občina Izola in Občina Ankaran) poravnajo v enkratnem znesku po dobavi letega.

V **prilogi 1** sta prikazana primera odplačevanja kredita ročnosti 5 in 7 let, v kolikor bi se sofinancerji odločili za tak način financiranja.

9 ANALIZA LOKACIJE

Gasilska brigada Koper je bila ustanovljena s strani Mestne občine Koper, pokriva pa območje vseh štirih obalnih občin, torej tudi operativno območje občin Izola, Piran in Ankaran. V izrednih razmerah in v primeru nudenja pomoči drugim enotam se operativno območje lahko tudi razširi.

V kolikor bo Gasilska brigada Koper izvedla investicijo v nakup obravnavanega vozila, bo ta garažiran v prostorih Gasilske brigade Koper, na Ljubljanski cesti 6, v Kopru.

Slika 5: Prikaz lokacije prostorov Gasilske brigade Koper



10 ANALIZA VPLIVOV INVESTICIJSKEGA PROJEKTA NA OKOLJE

Investicijski projekt ne bo povzročil prekomernih negativnih vplivov na okolje, ker nova gasilska vozila izpolnjujejo evropske kriterije o izpustu CO₂ in drugih delcev v ozračje. V konkretnem primeru obravnavamo zamenjavo vozila s starejšim, zaradi česar ocenjujemo, da bodo vplivi nekoliko manjši, saj so novejša prijaznejša do okolja. Ocenjujemo, da bo zamenjava vozila prispevala tudi k večji okoljski varnosti, saj se bo vozilo uporabljalo tudi za zaščito pred požari, kar posledično vpliva tudi na zaščito okolja.

Zaradi omenjenega ocenjujemo, da ima projekt pozitiven vpliv na varstvo okolja.

Pri investiciji bodo upoštevana naslednja izhodišča za varstvo okolja:

- Vozilo bo proizvedeno po vseh predpisih, ki urejajo problematiko varstva okolja.
- Investicija ne bo vplivala na izkoriščanje naravnih virov v večjem smislu.
- Investicija ne posega v substanco naravnih virov in ne ogroža njihove redkosti in njihove regeneracijske in reprodukcijske sposobnosti.
- Investicija ne predvideva intenzivne uporabe naravnih virov, kar bi povzročilo bistveno zmanjšanje njihove obnovljivosti.
- Investicija ne povzroča emisij, ki presegajo mejne vrednosti snovi in energije v vodo, zrak, tla ter mejne vrednosti emisij.

11 ČASOVNI NAČRT IZVEDBE

Za dokončanje investicije je potrebno izvesti vse faze investicije, kakor je prikazano v spodnji shemi. Kakor je označeno, so nekatere aktivnosti že bile izvedene. Vsi postopki naročanja morajo biti izvedeni v skladu z Zakonom o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 91/15, 14/18, 121/21, 10/22, 74/22 – odl. US, 100/22 – ZNUZSZS in 28/23)

Tabela 5: grafični prikaz okvirnega časovnega načrta investicije s posameznimi aktivnostmi

AKTIVNOSTI / OBDOBJE		2023			2024	2026
		4	5	6-12		
1.	Zbiranje ponudb za izdelovalca investicijske dokumentacije in izbor					
2.	Izdelava DIIP					
3.	Priprava osnovnih specifikacij vozila					
4.	Izdelava IP					
5.	Potrditev IP s strani občin sofinancerk in odobritev sofinanciranja					
6.	Priprava dokumentacije za izvedbo javnega naročila					
7.	Izvedba javnega naročila za nabavo vozila in pridobitev dobavitelja					
8.	Podpis pogodbe z dobaviteljem					
9.	Dobava vozila					

Podpis pogodbe z dobaviteljem je predviden sredi leta 2024, dobava vozila pa v začetku leta 2026.

Analiza izvedljivosti

- Eden od pomembnejših mejnikov za realizacijo investicije je odobritev sofinanciranja s strani občin sofinancerk. To je predvideno v drugi polovici leta 2023, odvisno od potrditvenih postopkov posamezne občine sofinancerke.
- Naslednji mejnik je priprava ustrezne dokumentacije za izvedbo javnega naročila. Gasilska brigada Koper ima že številne izkušnje pri pripravi dokumentacije, zato pri tej aktivnosti ne gre pričakovati težav.
- Zadnji mejnik za realizacijo investicije pred samo dobavo vozila je še izbor dobavitelja. Vrednost investicije je bila ocenjena gleda na tržne cene za obravnavano vozilo. Z dobaviteljem bo podpisana pogodba o dobavi vozila.

Investicija je izvedljiva v začrtanih okvirih. Časovnica izvajanja bi se utegnila zamakniti v primeru zapletov, vendar je zastavljena tako, da tudi v tem primeru ni pričakovati večjih nevšečnosti.

12 NAČRT FINANCIRANJA PO STALNI IN TEKOČIH CENAH, PO DINAMIKI IN VIRIH FINANCIRANJA

Financiranje investicije je predvideno s sredstvi iz proračunov sofinancerjev:

- Mestne občine Koper – 58,3% delež,
- Občine Piran – 20,0% delež,
- Občine Izola – 18,0% delež in
- Občine Ankaran – 3,7% delež.

Delež prispevka posamezne občine je že dogovorjen in je določen glede na delež števila prebivalcev.

V skladu s 5. točko 11. člena »Uredbe o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ« (Uradni list RS št. 60/2006, 54/2010, 27/2016) je potrebno prikazati oceno investicijskih stroškov po tekočih cenah v primeru, da je predvidena dinamika investiranja daljša od enega leta. Ker je predvidena dinamika izvedbe investicije daljša od enega leta, smo investicijsko vrednost revalorizirali glede na obdobje izvedbe javnega naročila in izbora dobavitelja. Skladno z Pomladansko napovedjo gospodarskih gibanj 2023 (Urad RS za makroekonomske analize in razvoj) znaša napovedana povprečna letna inflacija leta 2024 4,2%, leta 2025 pa 2,4%. Na podlagi prikazanih inflacijskih stopenj znaša ocena vrednosti vozila, z ustrežno nadgradnjo, po tekočih cenah:

1.173.709,80 EUR z vključenim DDV.

Investitor načrtuje prijavo na »Poziv za oddajo vlog za sofinanciranje nakupa gasilskih vozil za gašenje in reševanje z višin«, ki ga vsako leto razpiše Ministrstvo za obrambo, Uprava Republike Slovenije za zaščito in reševanje. Investitor ocenjuje, da bi na podlagi tega poziva lahko pridobil do **350.000,00 EUR** nepovratnih sredstev, kar bi pomenilo cca **30% zmanjšanje sofinanciranje s strani občin.**

Varianta predvideva, da celotno kupnino vozila sofinancerji (Mestna občina Koper, Občina Piran, Občina Izola in Občina Ankaran) poravnajo v enkratnem znesku po dobavi le-tega.

Tabela 6: razdelitev financiranja investicije med občinami – takojšnje plačilo (v EUR)

Skupaj	Mestna občina Koper	Občina Piran	Občina Izola	Občina Ankaran
	58,3%	20,0%	18,0%	3,7%
1.173.708,80	684.272,23	234.741,76	211.267,58	43.427,23

V kolikor bi bil investitor uspešen na »Pozivu za oddajo vlog za sofinanciranje nakupa gasilskih vozil za gašenje in reševanje z višin«, bi se zgoraj prikazan strošek lahko zmanjšal za do 30%.

V **prilogi 1** sta prikazana primera odplačevanja kredita ročnosti 5 in 7 let, v kolikor bi se sofinancerji odločili za tak način financiranja.

13 PROJEKCIJE PRIHODKOV IN STROŠKOV POSLOVANJA PO VZPOSTAVITVI DELOVANJA INVESTICIJE ZA OBDOBJE EKONOMSKE DOBE INVESTICIJSKEGA PROJEKTA

Stroške in prihodke projekta delimo na:

- A. stroške v obdobju izvajanja: stroški potrebni za vzpostavitev investicije,
- B. stroške in prihodke po obdobju izvajanja: stroški potrebni za obratovanje in prihodki kot posledica obratovanja,
- C. preostanek vrednosti ob izteku referenčnega obdobja.

A. Stroški v obdobju izvajanja

Ti stroški obsegajo investicijske stroške v obdobju izvajanja operacije. Podrobno so opredeljeni v poglavju »8.2 Prikaz investicijske vrednosti«.

B. Stroški in prihodki po obdobju izvajanja

Stroški:

Nov dodaten odhodek projekta bo tudi amortizacija novih osnovnih sredstev, ki pa se le obračunava, ne pomeni pa tudi odliva v denarnem toku niti odhodka v proračunu investitorja.

Letni stroški obratovanja in rednega vzdrževanja:

• gorivo	800,00 EUR
• menjava gum	1.700,00 EUR
• tehnični pregled in registracija	250,00 EUR
• zavarovanje	3.500,00 EUR
• <u>stroški drugega vzdrževanja vozila in nadgradnje</u>	<u>5.000,00 EUR</u>
skupni okvirni letni strošek	11.250,00 EUR

Prihodki:

Investicija obravnava nakup gasilskega vozila z vrtljivo dvižno lestvijo s pregibnim lestvenikom ter vso pripadajočo opremo in ustrezno nadgradnjo. V skladu s podatki investitorja, se vozilo ne bo uporabljalo za izvajanje tržnih dejavnosti, ampak za intervencije na višini, bodisi v primeru požarov, reševanj ali tehničnih posegov pri elementarnih nesrečah. Prihodki niso predvideni.

C. Preostanek vrednosti

Ostanek vrednosti investicije je podan v zadnjem letu referenčnega obdobja (15 let). Priliv je hipotetičen za primer, da bi predmet investicije ob koncu referenčne dobe odprodali. Ocenjujemo, da preostala vrednost investicije znaša 10% investicijske vrednosti, to je **117.370,88 EUR**.

14 VREDNOTENJE DRUGIH STROŠKOV IN KORISTI Z IZDELAVO FINANČNE IN EKONOMSKE OCENE TER IZRAČUNOM FINANČNIH IN EKONOMSKIH KAZALNIKOV

14.1 Razlaga pojmov

Finančno neto sedanjo vrednost lahko opredelimo kot razliko med diskontiranim tokom vseh prilivov in diskontiranim tokom vseh odlivov neke naložbe ali kot vsoto diskontiranih neto prilivov iz finančnega toka naložbe, izračunanim za čas življenjske dobe investicije

$$NPV = \sum_{t=0}^N \frac{NDT_t}{(1+r)^t}$$

NPV.....neto sedanja vrednost

NDT.....neto denarni tok

r.....diskontna stopnja

t.....čas denarnega toka

N.....celotno obdobje projekta

Interna stopnja donosa

Interna stopnja donosnosti je tista diskontna stopnja, pri kateri je neto sedanja vrednost enaka 0. Matematično to lahko izrazimo s formulo

$$\sum_{t=0}^N \frac{NDT_t}{(1+r)^t} = 0$$

NDT.....neto denarni tok

r.....diskontna stopnja

t.....čas denarnega toka

N.....celotno obdobje projekta

v kateri je tista *r*, pri kateri navedena enačba velja, interna stopnja donosnosti. Interna stopnja donosnosti nam pove tudi višino obrestne mere, ki jo lahko plača investitor za posojilo, ne da bi utrpel izgubo, če vso naložbo financira s posojilom.

Ker donosi praviloma niso enaki, interno stopnjo donosnosti praviloma ne moremo izračunati tako, da izpostavimo iz zgoraj navedene formule temveč s poskusi, v katerih

(v zgoraj navedeni formuli) variiramo diskontno stopnjo (r), dokler ne dosežemo enakosti.

Relativna neto sedanja vrednost ali količnik relativne koristnosti

Relativna NSV ali količnik relativne koristnosti meri neto donos na enoto investicijskih stroškov. Izračunamo jo iz razmerja med NSV in sedanjo vrednostjo investicijskih stroškov in pomeni primerjavo med vsoto vseh diskontiranih neto prilivov (NSV) in vsoto diskontiranih investicijskih stroškov.

Doba vračanja investicijskih sredstev

Doba vračanja investiranih sredstev je časovno obdobje, ki je potrebno, da se vložena sredstva v investicijski projekt povrnejo.

Izračunamo jo po sledeči formuli:

$$DVIS = \frac{1}{\text{(dobiček/investicija)}}$$

14.2 Izračun finančnih kazalcev za investicijski projekt

14.2.1 Metodološke predpostavke

Uporabljen je pristop primerjave prihodkov in odhodkov variante »z investicijo« in »brez investicije« v prihodnjih 15-ih letih od pričetka obratovanja investicije, kar je referenčna doba investicijskega projekta.

Razlika med projekcijo »z« in »brez« investicije je finančni tok investicije, iz katerega neto prilivov so izračunani kazalci donosnosti obravnavane investicije.

Za predmetno oceno veljajo iste predpostavke in omejitveni pogoji kot veljajo za metodološka izhodišča (zaprt reprodukcijski cikel, ni reinvestiranja neto prilivov, izračun po stalnih cenah).

Zaradi predpisane metodologije so v projekciji za varianto »z« investicijo, prikazani na novo nastali prihodki in odhodki investicije, povzročeni z aktiviranjem obravnavane investicije, vendar pa velja omeniti, da bodo po odprodaji obstoječe avtoleste, tudi stroški za njeno vzdrževanje prenehali bremeniti Gasilsko brigado Koper. Varianta »brez« investicije ne prinaša nič dodatnih prihodkov ali odhodkov, varianta »z« investicijo pa prinaša določene odhodke in prihodke. Seveda lahko omenimo tudi

dodatne stroške amortizacije osnovnih sredstev, ki pa ne pomenijo tudi odlivov denarja, saj je amortizacija le »knjižni strošek«.

14.2.2 Ocena likvidnosti

Ker investicija ne proizvaja prihodkov, je denarni tok v referenčnem obdobju v varianti negativen: stroške investicije nameravajo sofinancerji pokriti iz lastnih proračunov. Vse dodatne stroške, ki bodo nastali v življenjski dobi investicije bo Gasilska brigada Koper pokrivala iz lastnih sredstev.

14.2.3 Izračun finančne donosnosti naložbe

Razlika med projekcijo »z« investicijo in projekcijo »brez« investicije je učinek projekta, na katerega so merjena obravnavana investicijska vlaganja. V skladu z metodologijo so kazalci rentabilnosti izračunani iz neto prilivov finančnega toka naložbe. Neto prilivi so razlika med prilivi in odlivi naložbe.

Kot prilivi naložbe so vzeti prihodki prikazani v poglavju 13, med odlivi pa so prikazana investicijska vlaganja v času investiranja in stroški prikazani v poglavju 13.

Kot je razvidno iz gornjih elementov, način financiranja investicije na sam izračun donosnosti neposredno ne vpliva (vpliva seveda na likvidnost).

V finančni analizi donosnosti se izračunajo naslednji kazalniki: finančna neto sedanja vrednost (FNSV), relativna FNSV, doba vračanja naložbe in že omenjena finančna interna stopnja donosnosti (FISD).

V finančnem toku imamo odlive za plačilo stroškov izvedbe ter odlive in prilive zaradi operativnih prihodkov in stroškov. Na tej osnovi je iz neto prilivov finančnega toka naložbe, kar predstavlja **neto finančni tok naložbe**, izračunana finančna neto sedanja vrednost (FNSV), finančna interna stopnja donosnosti (FISD), relativna neto sedanja vrednost in doba vračanja naložbe.

Tabela 7: prikaz izračuna finančne neto sedanje vrednosti naložbe

VREDNOSTI V STALNIH CENAH						DISKONTIRANE VREDNOSTI 4%					
n	Leto	Investicijski stroški	Odhodki v obratovanju	Pridinki v obratovanju	Ostane vrednosti	Neto denarni tok	Investicijski stroški	Odhodki v obratovanju	Pridinki v obratovanju	Ostane vrednosti	Neto denarni tok
0	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2026	1.100.000,00	11.250,00	0,00	0,00	-1.111.250,00	977.895,99	10.001,21	0,00	0,00	-987.897,20
4	2027	0,00	11.250,00	0,00	0,00	-11.250,00	0,00	9.616,55	0,00	0,00	-9.616,55
5	2028	0,00	11.250,00	0,00	0,00	-11.250,00	0,00	9.246,68	0,00	0,00	-9.246,68
6	2029	0,00	11.250,00	0,00	0,00	-11.250,00	0,00	8.891,04	0,00	0,00	-8.891,04
7	2030	0,00	11.250,00	0,00	0,00	-11.250,00	0,00	8.549,08	0,00	0,00	-8.549,08
8	2031	0,00	11.250,00	0,00	0,00	-11.250,00	0,00	8.220,26	0,00	0,00	-8.220,26
9	2032	0,00	11.250,00	0,00	0,00	-11.250,00	0,00	7.904,10	0,00	0,00	-7.904,10
10	2033	0,00	11.250,00	0,00	0,00	-11.250,00	0,00	7.600,10	0,00	0,00	-7.600,10
11	2034	0,00	11.250,00	0,00	0,00	-11.250,00	0,00	7.307,79	0,00	0,00	-7.307,79
12	2035	0,00	11.250,00	0,00	0,00	-11.250,00	0,00	7.026,72	0,00	0,00	-7.026,72
13	2036	0,00	11.250,00	0,00	0,00	-11.250,00	0,00	6.756,46	0,00	0,00	-6.756,46
14	2037	0,00	11.250,00	0,00	0,00	-11.250,00	0,00	6.496,59	0,00	0,00	-6.496,59
15	2038	0,00	11.250,00	0,00	0,00	-11.250,00	0,00	6.246,73	0,00	0,00	-6.246,73
16	2039	0,00	11.250,00	0,00	0,00	-11.250,00	0,00	6.006,47	0,00	0,00	-6.006,47
17	2040	0,00	11.250,00	0,00	110.000,00	98.750,00	0,00	5.775,45	0,00	56.471,06	50.695,61
Skupaj		1.100.000,00	168.750,00	0,00	110.000,00	-1.158.750,00	977.895,99	115.645,21	0,00	56.471,06	-1.037.070,15

- Ugotovljena FNSV je negativna in znaša: **-1.037.070,15 EUR**;
- FIRD je negativna in znaša **-19,35%**, kar pomeni, da investicija z vidika investitorja ni finančno donosna in se v referenčni dobi investitorju ne povrne. Po določilih Uredbe je predpisana individualna diskontna stopnja za izračun donosnosti 4 % letno;
- posledično je tudi **relativna FNSV negativna in znaša -1,06**;
- **doba vračanja naložbe** pa je daljša od 15 let oziroma se investitorju investicija nikoli ne povrne v finančnem smislu.

Interna stopnja donosnosti je tista diskontna stopnja, pri kateri je neto sedanja vrednost projekta enaka nič. Pogoji, da je investicijski poseg primeren za nadaljnjo izvedbo je, da je ISD višja od uporabljene individualne diskontne stopnje, vendar pa v konkretnem primeru ne gre za investicijo v dobičkonosno dejavnost, pač pa v nakup vozila za posredovanje pri intervencijah na višini.

14.2.4 Izračun sedanje vrednosti neto prihodkov projekta (DNR) v referenčnem obdobju

V tabeli izračuna finančne neto sedanje vrednosti naložbe je prikazan tok prilivov in odlivov investitorja in upravljavcev objektov v referenčnem obdobju, iz katerega je izračunana sedanja vrednost neto prihodkov projekta na osnovi diskontiranja neto prihodkov v referenčnem obdobju **vrednost teh »neto prihodkov«** upošteva tudi preostanek vrednosti.

Izračunana sedanja vrednost neto prihodkov projekta (DNR) ob 4 % diskontni stopnji znaša **-59.174,15 EUR**.

14.2.5 Izračun sedanje vrednosti investicijskih stroškov projekta (DIC)

Izračunana je še neto sedanja vrednost investicijskih stroškov (DIC), ki ob 4 % diskontni stopnji znaša **977.895,99 EUR**.

14.3 Izračun ekonomskih kazalcev za investicijski projekt

14.3.1 Izračun ekonomske ocene upravičenosti obravnavane investicije

Za potrebe ekonomske analize stroškov in koristi naložbe s širšega družbenega vidika so upoštevani stroški in prihodki že predstavljeni v finančni oceni, poleg tega pa še ekonomski učinki, ki jih bo investicija generirala. Ekonomska analiza investicije mora upoštevati koristi naložbe s širšega družbenega vidika. Pri obravnavanju ekonomski parametrov se upošteva učinek, ki ga bo investicija imela na širšo družbeno skupnost. Ker projekt predstavlja investicijo javnega značaja širšega pomena, ki zaradi svoje specifične narave ne ustvarja finančnega presežka lahko predpostavimo, da **vsak odhodek ustvari vsaj enak prihodek družbene skupnosti**.

Pri izračunih ekonomskih parametrov se upošteva učinek, ki ga bo obravnavana investicija imela na širšo družbeno skupnost. Glede na navedeno lahko predpostavimo, da je **ekonomska doba vračanja investicijskih sredstev** enaka ekonomski dobi investicije, torej se investicija povrne ob njenem izteku. Pod temi pogoji in ob upoštevanju visokih nedenarnih koristi, ki jih investicija zagotavlja, je pozitivna odločitev o investiciji ekonomsko upravičena. Uporabljena je ekonomska diskontna stopnja 5%.

Iz navedenega sledi:

- **ENSV znaša vsaj 0,00 EUR,**
- **EISD znaša vsaj 5%,**
- **relativna ENSV znaša vsaj 0,00,**

- **količnik koristnosti znaša vsaj 1,**
- **doba vračanja naložbe je največ 30 let.**

Razumljivo je, da bi z vključitvijo še dodatnih pozitivnih ekonomskih efektov, ki jih naložba zagotovo prinaša, bili rezultati ekonomske donosnosti naložbe še bolj pozitivni.

14.4 Koristi, ki se ne dajo ovrednotiti z denarjem

Koristi investicije lahko opredelimo kot bistven prispevek k reševanju problematike dotrajanega gasilskega vozila Gasilske brigade Koper, s katerim se bo zadostilo izkazanim potrebam. Investicija prinaša mnogo koristi, ki jih je nemogoče finančno ovrednotiti, saj pomenijo zagotavljanje ustrezne pripravljenosti v primeru posredovanja pri intervencijah na višini, tako pri požarih, reševanju življenj kakor pri elementarnih nesrečah.

Dejstvo je, da so gasilci edini, ki imajo tehnično znanje in tehnična sredstva za posredovanje v procesu reševanja, še posebej takrat ko gre za reševanje človeških življenj.

V tem dokumentu ugotavljamo, da je obstoječe vozilo – avtolestev že starejšega letnika in bo ob dobavi novega vozila staro že 20 let. Gasilska brigada Koper vozilo sicer redno vzdržuje, vendar pa so stroški vzdrževanja iz leta v leto višji, poleg tega pa obstaja nevarnost okvare vozila, kar bi lahko vodilo v nezmožnost opravljanja nujnih intervencij, kjer so lahko vpletena tudi človeška življenja.

Čeprav investicija ne prikazuje finančne upravičenosti, predstavlja naložbo v opremo družbenega pomena, zato je ni mogoče gledati in ocenjevati samo z ozke finančne perspektive.

15 ANALIZA TVEGANJ IN ANALIZA OBČUTLJIVOSTI

15.1 Analiza tveganj

Pri analizi tveganja je bistvena operacija, da ločimo tveganje na grožnjo in nevarnost. Da ugotovimo, kaj se utegne zgoditi, kakšne so lahko posledica in kaj to nevarnost vpeljuje, torej kaj je tisto, kar grozi.

Tabela 8: analiza tveganj obravnavane investicije:

GROŽNJA (okoliščina)	NEVARNOST (dogodek)	TAKTIKE ZMANJŠEVANJA TVEGANJ
Cena vozila	Višanje cen kot posledica krize zaradi vojne v Ukrajini	V naprej določiti ustrezno višino investicijske rezerve
Dobava vozila	Poznejša dobava vozila	V javnem naročilu definirati najkasnejši datum dobave vozila in ustrezne pogodbene kazni za neizpolnjevanje pogojev
Pomanjkanje sredstev	Sofinancerji ne potrdijo predvideno sofinanciranje	Preveriti dodatne možnosti sofinanciranja kot npr. »Poziv za oddajo vlog za sofinanciranje nakupa gasilskih vozil za gašenje in reševanje z višin«

V tabeli je opisana ocena možnih tveganj ob izvajanju predmetne investicije. Ukrepi za zmanjševanje tveganj ne predstavljajo dodatnega stroška za investitorja, temveč le opozarjajo na ključne aktivnosti pri izvajanju posameznih sklopov investicije. Če bodo ključne aktivnosti izvedene v skladu s predpisi in uzancami, ki veljajo v panogi, potek projekta ne bo ogrožen.

Ocenjujemo, da projekt ni tvegan. Sofinancerji se zavedajo, da je izvedba nakupa potrebna za zagotavljanje ustrezne pripravljenosti Gasilske brigade Koper, poleg tega pa se ima investitor namen prijaviti na »Poziv za oddajo vlog za sofinanciranje nakupa gasilskih vozil za gašenje in reševanje z višin«. Na podlagi tega razpisa je možno pridobiti sredstva, ki bi strošek sofinancerjev zmanjšala za cca 30%.

15.2 Analiza občutljivosti

Analiza občutljivosti je analiza učinkov sprememb nekaterih ključnih predpostavk na rezultate ocenjevanja stroškov in koristi. Merila, ki se privzamejo za izbiro kritičnih spremenljivk, se razlikujejo glede na posebnosti posamičnega projekta in jih je treba izbirati za vsak primer posebej. Cilj te analize je opredelitev kritičnih spremenljivk projekta. To izvedemo s spreminjanjem spremenljivk projekta za določen odstotek, potem pa opazujemo posledice teh sprememb na kazalnike finančnih in ekonomskih učinkov. Spremenljivke je treba spreminjati posamično, preostali parametri pa ostanejo nespremenjeni. Merila, ki se privzamejo za izbiro kritičnih spremenljivk, se razlikujejo glede na posebnosti posamičnega projekta in jih je treba izbirati za vsak primer posebej. Kot splošno pravilo velja, da je spremenljivka kritična, ko njeno spreminjanje (pozitivno ali negativno) za 1% povzroči porast opazovanih parametrov za vsaj 5%.

Rezultati analize občutljivosti

Za analizo občutljivosti investicije smo glede na v predhodnem poglavju predstavljeno finančno in ekonomsko oceno izbrali spremenljivke, ki imajo vpliv na finančno neto sedanjo vrednost v življenjski dobi investicije, ki je ocenjena na 30 let.

Z višanjem ali nižanjem vhodnih podatkov (spremenljivk) ugotavljamo, kateri faktorji najbolj vplivajo na občutljivost investicije. Možnih scenarijev je več, vendar smo v tej analizi občutljivosti želeli prikazati črni scenarij, to pomeni, da smo spremenljivke vnašali tako, da so vplivale na poslabšanje rezultatov za investitorja.

Parametri, ki smo jih opazovali pri spreminjanju vrednosti spremenljivk, so:

- finančna neto sedanja vrednosti,
- interna stopnja donosnosti,
- finančna relativna neto sedanja vrednosti.

Spremenljivke uporabljene za analizo občutljivosti finančne ocene

- a) Povišanje investicijskih stroškov.
- b) Povišanje operativnih stroškov.

Prihodki niso predvideni.

Iz analize občutljivosti je razvidno, da:

- sprememba vrednosti stroškov investicije za 1% povzroči **0,89%** spremembo NSV, **0,11%** spremembo RNSV in **0,24%** spremembo ISD,
- povišanje operativnih stroškov za 1% povzroči **0,11%** spremembo NSV, **0,11%** spremembo RNSV in **0,24%** spremembo ISD.

Zaključimo lahko, da je projekt relativno neobčutljiv. Kritičnih spremenljivk pri investicijskem projektu ni zaznati (spremenljivka je kritična, ko 1 % njene spremembe povzroči vsaj 5 % spremembo osnovne vrednosti).

16 PREDSTAVITEV IN RAZLAGA REZULTATOV

Varianta »brez« investicije je tista, ki predvideva, da se projekt ne izvede. Brez investicije investitor ne bo dosegel zastavljenih ciljev, zato to varianto ocenjujemo kot nesprejemljivo. Predstavljena varianta »z« investicijo se je izkazala kot sprejemljiva tako iz vsebinskega kakor tudi finančnega in ekonomskega vidika, zato ocenjujemo, da je to **optimalna rešitev** opisane problematike.

Izračun donosnosti variante »z« investicijo« je ob zahtevani 4% diskontni stopnji, pokazal negativno finančno donosnost naložbe (FNSV, FID), hkrati pa so bile predstavljene izrazite ekonomske koristi širše družbene skupnosti. Vključevanje teh koristi v presojo upravičenosti investicije nas privedejo do pozitivnega rezultata, ki pomeni, da te koristi opravičujejo negativni finančni rezultat investicije.

Končna ugotovitev je, da je izbira variante »z« investicijo v vseh ozirih potrebna in upravičen strošek Gasilske brigade Koper oziroma sofinancerjev. Investicija je ekonomsko upravičena, poleg tega pa tudi nujno potrebna za zagotavljanje ustrezne tehnične pripravljenosti v primeru intervencij.

Analitični prikaz rezultatov variante »z investicijo«:

Vrednost investicije po stalnih cenah z DDV	1.100.000,00 EUR
Vrednost investicije po tekočih cenah z DDV	1.173.708,80 EUR
Trajanje investicijskega projekta	2023-2026
Referenčna doba investicije	15 let
Finančna Neto sedanja vrednost (4% diskontna stopnja)	-1.037.070,15 EUR
Finančna Relativna neto sedanja vrednost	-1,06
Finančna Doba vračanja investiranih sredstev	se ne povrnejo
Finančna Interna stopnja donosnosti	-19,35%
Sedanja vrednost neto prihodkov projekta (DNR)	-59.174,15
Neto sedanja vrednost investicijskih stroškov (DIC)	977.895,99
Ekonomska Neto sedanja vrednost (5 % diskontna stopnja)	vsaj 0,00 EUR
Ekonomska Relativna neto sedanja vrednost	vsaj 0,00
Ekonomska Doba vračanja investiranih sredstev	največ 15 let
Ekonomska Interna stopnja donosnosti	vsaj 5%

