

ANEXA NR. 1
Taxe propuse pentru proiectul
Craiova Water Park - Complex de agrement acvatic in
Parcul Tineretului din Municipiul Craiova

Taxele propuse conform Cererii de finanțare, anexă la Contractul de finanțare nr.2174/09.09.2011, cod SMIS 14794, sunt:

1. Taxele de intrare propuse sunt:

- 24 lei pentru copii între 5 și 10 ani, de luni până vineri - bratară albă
- 36 lei pentru persoanele de peste 10 ani, de luni până vineri - bratară albastră
- 34 lei pentru copii între 5 și 10 ani, în week-end - bratară roșie
- 50 lei pentru persoanele de peste 10 ani, în week-end - bratară neagră
- 15 lei taxa saună pentru persoanele de peste 16 ani - bratară verde

2. Având în vedere existența unor facilități deosebite pentru practicarea sporturilor și jocurilor acvatice, în cadrul serviciilor oferite publicului vor fi incluse și cursuri de înot pentru copii, taxa propusă fiind de 20 lei/curs/copil.

Proiectul "Craiova Water Park" este implementat în cadrul POR 2007 - 2013, Axa prioritară 5, Domeniul major de intervenție 5.2., conform contractului de finanțare nr.2174/09.09.2011, cod SMIS 14794, încheiat între Ministerul Dezvoltării Regionale și Administrației Publice, Agenția pentru Dezvoltare Regională Sud-Vest Oltenia și UAT Municipiul Craiova.

Conform Ghidului solicitantului pentru POR 2007 - 2013, DMI 5.2, Anexa 2 - Recomandări privind analiza cost-beneficiu, obiectivele Analizei Cost Beneficiu, incluse în Studiul de Fezabilitate al investiției, sunt:

- de a stabili măsura în care proiectul contribuie la politica de dezvoltare regională (obiectivele POR) și în mod special la atingerea obiectivelor axei prioritare în cadrul căreia se solicită fonduri;
- de a stabili măsura în care proiectul are nevoie de co-finanțare din FEDR pentru a fi viabil financiar.

Astfel, profitabilitatea financiară a investiției și a contribuției proprii investite în proiect, durabilitatea financiară a proiectului, impactul economic, social și de mediu al proiectului, sunt stabilite prin intermediul indicatorilor analizei cost-beneficiu.

În ceea ce privește analiza financiară, pentru ca un proiect să necesite intervenție financiară din partea fondurilor structurale, trebuie îndeplinite anumite condiții: VNAF/C trebuie să fie negativ, iar RIRF/C mai mică decât rata de actualizare ($RIRF/C < 9$). Proiectele care au acești indicatori buni se pot susține și fără intervenția din partea Fondurilor structurale, deci nu vor fi finanțate. Profitabilitatea contribuției proprii investite în proiect se determină considerând numai contribuția proprie la proiect și se măsoară prin VNAF/K și RIRF/K. Acești indicatori trebuie să fie buni, în funcție de natura proiectului. Durabilitatea financiară a proiectului trebuie evaluată prin verificarea fluxului net de numerar cumulat (neactualizat). Acesta trebuie să fie pozitiv în fiecare an al perioadei de analiză.

În ceea ce privește analiza economică, pentru fiecare proiect trebuie determinați următorii indicatori economici, pentru întreaga valoare a proiectului:

- Venitul net actualizat economic (VNAE). Acesta trebuie să fie pozitiv;

- Rata internă de rentabilitate economică (RIRE). Aceasta trebuie să fie mai mare sau egală cu rata socială de actualizare (5,5%);
- Raportul beneficii/cost (B/C). Acesta trebuie să fie mai mare decât 1

Proiectele care nu îndeplinesc aceste condiții nu au un impact relevant, deci nu sunt importante și nu vor primi finanțare din fondurile structurale.

Conform prevederilor art. 55 alin. 1 din Regulamentul General nr. 1083/2006 stabilind prevederile generale privind Fondul European pentru Dezvoltare Regională, Fondul Social European și Fondul de Coeziune, proiect generator de venituri reprezintă orice operațiune care implică o investiție într-o infrastructură a cărei utilizare este supusă unor redevențe suportate direct de utilizatori, sau orice operațiune care implică vânzarea sau închirierea unui teren sau a unui imobil, sau orice altă furnizare de servicii contra unei plăți.

În situația în care din operarea/exploatarea proiectului se obțin venituri, trebuie luate în considerare prevederile Anexei 11 la Ghidul Solicitantului. Astfel, în cazul în care veniturile din exploatare sunt mai mari decât costurile de operare, proiectul se supune unei metodologii separate de calcul al finanțării nerambursabile maxime acordate, în această situație finanțarea nerambursabilă acordată fiind mai mică decât finanțarea nerambursabilă maximă. În cazul în care costurile de operare sunt mai mari decât veniturile din exploatare, proiectul nu se supune acestei metodologii.

În conformitate cu art. 55 alin. 6 din Regulamentul General nr.1083/2006, prevederile privind proiectele generatoare de venituri nu se aplică proiectelor care fac obiectul reglementărilor privind ajutorul de stat, în sensul articolului 87 din Tratatul de înființare a Comunităților Europene.

Trebuie menționat de asemenea ca, în etapa de evaluare și selecție a cererii de finanțare, proiectul a fost punctat pentru îndeplinirea indicatorilor din analiza cost-beneficiu, în conformitate cu Grila de evaluare tehnică și financiară, anexă la Ghidul solicitantului.

Analiza Cost Beneficiu este elaborată având la bază capacitatea investiției de a genera venituri și cheltuieli.

Conform cap.2.12 din Cererea de finanțare, anexă la contractul de finanțare, structura funcțională care va asigura managementul investiției după încetarea finanțării nerambursabile va fi o Direcție înființată în cadrul aparatului de specialitate al Primarului Municipiului Craiova.

În ceea ce privește proiectul mai susmenționat, veniturile estimate, care intră în analiza cost-beneficiu sunt cele provenite din :

- tariful/taxa de intrare;
- cursuri de înot;
- chirie cabinet medical.

În cadrul Analizei Cost-Beneficiu, anexă la cererea de finanțare, au fost estimate venituri obținute din operarea water park-ului la suma de 9.331.553 lei pentru primul an de exploatare.

Taxele/tarifele de intrare propuse sunt:

- 24 lei pentru copii între 5 și 9 ani, de luni până vineri;
- 36 lei pentru persoanele de peste 10 ani, de luni până vineri;
- 34 lei pentru copii între 5 și 9 ani, în week-end;
- 50 lei pentru persoanele de peste 10 ani, în week-end;

Având în vedere existența unor facilități deosebite pentru practicarea sporturilor și jocurilor acvatice, în cadrul serviciilor oferite publicului vor fi incluse și cursuri de înot pentru copii, tariful/taxa propusă fiind de 20 lei/curs/copil.

De asemenea, au fost previzionate venituri din inchirierea spațiului aferent cabinetului medical, chiria unitară lunară propusă fiind de 5 euro/m²/lună.

Cheltuielile estimate care intra in analiza cost-beneficiu, in afara costurilor investiționale, sunt:

- cheltuieli cu apa pentru bazine;
- cheltuielile cu gazele pentru încălzirea incintelor pe timp de iarna și încălzirea apei din bazine;
- cheltuielile cu energia electrică;
- cheltuielile pentru tratarea apei;
- cheltuielile cu reclama și publicitatea;
- cheltuielile cu apa menajeră;
- cheltuielile cu primele de asigurare;
- cheltuielile cu canalizarea apei pluviale și menajere;
- cheltuielile de salubritate;
- cheltuielile cu taxele poștale și de telecomunicații;
- cheltuielile cu servicii bancare și asimilate;
- alte cheltuieli de exploatare;
- cheltuielile cu personalul;
- cheltuielile pentru investiții, întreținere și reparații;
- cheltuielile cu dobânda și ratele e capital;
- cheltuielile cu impozitele și taxele.
- cheltuielile cu amortizarea;

Acestea au fost estimate conform tabelelor de calculații din Analiza Cost-Beneficiu, anexă la cererea de finanțare, la suma de 8.702.257 lei inclusiv TVA pentru primul an de exploatare.

Având in vedere estimările de mai sus, au fost calculați indicatorii analizei cost-beneficiu, valorile acestora incadrându-se in limitele impuse prin Ghidul solicitantului, proiectul trecând de evaluare tehnică și financiară și fiind astfel finanțat in cadrul POR 2007 - 2013, Axa prioritară 5, Domeniul major de interventie 5.2.

Pentru ca un proiect să necesite intervenție financiară din partea fondurilor structurale, indicatorii analizei cost-beneficiu (calculați pe baza estimării veniturilor și cheltuielilor proiectului) trebuie să se incadreze in anumite condiții prevăzute de Ghidul solicitantului;

Modificarea structurii veniturilor și cheltuielilor și a valorilor anuale estimate ale acestora influențează in mod direct rezultatele analizei cost-beneficiu, respectiv valorile indicatorilor ACB. Modificările trebuie să nu afecteze funcționalitatea și viabilitatea economică a Proiectului și să respecte criteriile de eligibilitate și selecție ale Proiectului. Astfel, daca este cazul, aceste modificări trebuie să fie insoțite de o recalculare a indicatorilor ACB din care să rezulte că beneficiarul proiectului indeplinește toate condițiile impuse și indeplinite la evaluarea tehnico-financiară a proiectului sau prin Ghidul solicitantului.

Șef Birou
Oana Rădulescu

Manager proiect
Adriana Câmpeanu

Asistent Manager proiect
Andreea Iancu

Manager tehnic
Viorel Florescu

Manager financiar
Marius Chetoiu