**Ex-post CBA R1 Žarnovica – Šášovské Podhradie**

Zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku (NFP) pre projekt výstavby rýchlostnej cesty „R1 Žarnovica – Šášovské Podhradie“ bola uzatvorená dňa 21. 09. 2009. Prvý Dodatok k Zmluve o poskytnutí NFP bol uzatvorený dňa 30. 10. 2009. Išlo o finančný príspevok na výstavbu 18,05 km úseku rýchlostnej cesty R1 Žarnovica – Šášovské Podhradie.  Prijímateľovi (Národná diaľničná spoločnosť, a. s.,) bol poskytnutý finančný príspevok vo výške **130 612 039 eur**, ktorý sa skladal z príspevku z Európskeho fondu regionálneho rozvoja (85 % z celkovej sumy) vo výške **111 020 233 eur**a z príspevku zo štátneho rozpočtu (15 % z celkovej sumy) vo výške **19 591 806 eur**. Príspevok bol stanovený na základe výsledku finančnej analýzy v rámci analýzy nákladov a prínosov (CBA) projektu, keď finančná medzera predstavovala **100 % (t. j. 100% z celkových oprávnených výdavkov projektu bolo poskytnutých zo zdrojov Operačného programu Doprava 2007 – 2013)**. Rýchlostná cesta R1 Žarnovica – Šášovské Podhradie je v užívaní kompletne od januára 2011.

MDV SR ako Riadiaci orgán pristúpilo k ex-post prevereniu CBA z dôvodu zvýšenia kvality tvorby nasledujúcich predkladaných CBA cestných projektov, z dôvodu spresnenia dopravného modelovania nasledujúcich projektov ako aj užitočných podkladov ohľadom aktualizácie Metodickej príručky CBA.

Táto aktivita prispeje k zvýšeniu efektívnosti čerpania finančných prostriedkov z verejných zdrojov a z fondov Európskej únie.

Pri spätnom vyhodnotení CBA boli za roky 2008 – 2018 podľa skutočného stavu aktualizované nasledovné vstupné údaje:

*HDP – zdroj: Štatistický úrad SR, Ministerstvo financií SR, Metodická príručka CBA OPII*

*Inflácia – zdroj :  Štatistický úrad SR*

*Ceny pohonných hmôt – zdroj :  Štatistický úrad SR*

*Investičné náklady – zdroj : účtovníctvo NDS, a.s.*

*Intenzita dopravy – zdroj : celoštátne sčítanie dopravy SSC 2005, 2010 a 2015, automatické sčítače dopravy NDS, a.s.*

*Prevádzkové náklady – zdroj : účtovníctvo NDS, a.s.*

*Príjmy – zdroj : účtovníctvo, NDS a.s.*

*Nehodovosť – zdroj : Policajný zbor SR*

Následne bola prepočítaná CBA celého projektu spolu s predikciou vývoja do roku 2037 a to aktuálne platnou metodikou pre Operačný program Integrovaná infraštruktúra (2014 – 2020). Pôvodná CBA bola počítaná metodikou predchádzajúceho Operačného programu Doprava (2007 – 2013).

**Vyhodnotenie finančnej analýzy**

Finančná medzera sa nezmenila, potvrdila sa jej výška **100%**.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Investičné náklady** | pôvodné**165 427 681 EUR** | po aktualizácii**175 608 578 EUR** | **6,15%** |

 Uvádzané investičné náklady sú nediskontované a bez DPH.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Zostatková hodnota** | pôvodná**33 849 381 EUR** | po aktualizácii**47 940 412 EUR** | **41,63%** |

V súlade s platným CBA manuálom bola aktualizovaná zostatková hodnota prepočítaná metódou „životnosti infraštruktúrnych prvkov“.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Diskontované príjmy** | pôvodné**46 065 014 EUR** | po aktualizácii**-27 309 117 EUR** | **-159,3%** |

Inkrementálne príjmy z mýta sú priamo závislé na intenzitách nákladnej dopravy. Intenzity nákladnej dopravy na predmetnom úseku sú nižšie v porovnaní s predpokladanými intenzitami dopravy z pôvodnej CBA. Ďalší dôvod poklesu predpokladaných príjmov je metodika výpočtu; v aktualizovanej CBA podľa aktuálnej metodiky vstupujú do kalkulácie aj príjmy z mýta na paralelnej ceste I/65 v porovnaní s pôvodnou CBA, kde boli vyčíslené iba príjmy z mýta na novopostavenom úseku R1.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Diskontované výdavky** | pôvodné**11 589 650 EUR** | po aktualizácii**897 241 EUR** | **-92,26%** |

Výrazná zmena sa týka výdavkov na prevádzku a údržbu, nakoľko sa metodika výpočtu v aktuálne platnej verzii Metodickej príručky CBA zmenila, pričom výpočet odhadu budúcich výdavkov je presnejší. Bežné náklady na údržbu a periodické náklady na údržbu sú nižšie, čo je spôsobené  novou metodikou CBA: posudzuje sa plocha v m2 aj pri paralelnej ceste I. triedy I/65. Z dôvodu zníženia intenzít na ceste I. triedy sa znížia prevádzkové náklady na danej ceste. Pri nákladoch na správu mýta tiež dochádza k úspore nákladov a aj z tohto dôvodu prichádza k zníženiu celkových nákladov na prevádzku a údržbu infraštruktúry.

**Vyhodnotenie ekonomickej analýzy**

Pomer nákladov a prínosov (B/C) sa znížil z **3,47** na **2,84.** Zníženie bolo zapríčinené vplyvom poklesu úspor niektorých ukazovateľov uvádzaných nižšie, ako aj faktom, že ex-post CBA bola prepočítaná aktuálne platnou metodikou, ktorá obsahuje odlišné sadzby (ako napr. nižšia hodnota času), a taktiež uvádza povinný výpočet externalít (znečistenie životného prostredia, emisie skleníkových plynov, hluk).

Napriek zníženiu koeficientu pomeru nákladov a prínosov môžeme konštatovať, že projekt je prínosný pre spoločnosť, keďže ukazovateľ B/C prevyšuje hodnotu 1.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Úspora času cestujúcich** | pôvodná**375 068 542 EUR** | po aktualizácii**316 222 135 EUR** | **-15,69%** |

Úspora času sa znížila najmä v dôsledku aplikácie reálnych intenzít, ktoré sú nižšie ako predpokladal dopravný model.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Úspora zo spotreby PHM** | pôvodná **17 688 088 EUR** | po aktualizácii  **3 038 166 EUR** | **-82,82%** |
| **Úspora ostatných prevádzkových nákladov** | pôvodná **-3 114 334 EUR** | po aktualizácii  **-7 993 054 EUR** | **-156,65%** |

Prevádzkové náklady vozidiel sú zložené zo spotreby pohonných hmôt, kde prichádza k úspore a z ostatných prevádzkových nákladov vozidiel (ako napr. odpisy), kde úspora nenastala. Naopak, v aktualizovanej CBA sa potvrdilo ešte vyššie zvýšenie nákladov v situácii s projektom.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Úspora z nehodovosti** | pôvodná**79 902 019 EUR** | po aktualizácii**54 919 095 EUR** | **-31,27%** |

Nehodovosť bola vypočítaná na základe počtu nehôd za roky 2008 – 2018 (cesta I. triedy) resp. 2011 – 2018 (rýchlostná cesta R1).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Úspora na emisiách** | pôvodné**- EUR** | po aktualizácii **35 434 861** | **-** |

Úspora na emisiách nebola v pôvodnej CBA vyčíslená. Na základe inkrementálnej spotreby pohonných látok (tieto tvoria základný podklad pre výpočet tvorby emisií) počas celého referenčného obdobia bola vypočítaná úspora.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Úspora na hluku** | pôvodné**- EUR** | po aktualizácii**9 745 117 EUR** | **-** |

Úspora z hluku nebola v pôvodnej CBA vyčíslená. Vo všeobecnosti platí, že výstavbou diaľničných úsekov je obyvateľstvo menej vystavené hluku z osobnej a nákladnej dopravy, čo sa potvrdilo aj pri analyzovanom úseku.

**Záverečné hodnotenie**

Spätné vyhodnotenie CBA preukázalo opodstatnenosť financovania projektu z fondov EÚ. Finančná analýza potvrdila predpoklad, že projekt nedokáže v plnom rozsahu pokryť výdavky zo svojich príjmov a preto je opodstatnený nenávratný finančný príspevok z ERDF. Ekonomická analýza potvrdila efektívnosť vynakladania verejných zdrojov a odôvodnenosť projektu, nakoľko prínosy projektu pre spoločnosť ako celok prevažujú nad jeho nákladmi.