INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM

specifická PRAVIDLA

PRO ŽADATELE A PŘÍJEMCE

SPECIFICKÝ CÍL 2.2

kolová výzva č. 12

PŘÍLOHA Č. 5

**Osnova PODNIKATELSKého Plánu**

pLATNOST OD 27. 10. 2015

# Obsah

# ÚVODNÍ Shrnutí

Žadatel v úvodu stručně shrne projekt, a to zejména:

* Klíčové body podnikatelského plánu
* Přednosti podniku, jeho výrobků a služeb
* Konkurenční výhoda podniku a užitek pro zákazníky
* Nejdůležitější finanční informace, shrnutí klíčových informací – celkové výdaje na projekt, způsobilé a nezpůsobilé výdaje

# Informace o sociálním podniku

Vzhledem ke specifickému zaměření výzvy na sociální podnikání uvede žadatel popis k následujícím bodům:

* Historie podniku (pokud podnik má historii)
* Vlastnické poměry
* Motivace k založení sociálního podniku
* Cíle žadatele
  + hlavní cíl na dobu 5 let,
  + dílčí cíle,
  + způsob dosažení cílů
* Personální kapacity sociálního podniku
  + stávající personální kapacity v rozdělení na zaměstnance z cílové skupiny a ostatní (neuvádějí nově zakládané sociální podniky)
  + připravované pozice nových zaměstnanců v rozdělení na zaměstnance z cílové skupiny a ostatní
* Indikátory a naplnění cílových hodnot indikátorů – popis výpočtu indikátorů podle Metodického listu indikátoru (příloha č. 4 Specifických pravidel)
* 1 04 00 Zvýšení zaměstnanosti v podporovaných podnicích
* 1 04 03 Zvýšení zaměstnanosti v podporovaných podnicích se zaměřením na znevýhodněné skupiny
* Popis nabídky výrobků nebo služeb
  + Popis současné nabídky výrobků nebo služeb
  + Popis současné výroby nebo poskytování služeb (výrobní procesy, prostory, zařízení)
  + Popis nového výrobku nebo služby (výrobní procesy, prostory, zařízení, příp. výkres)
* Vymezení a analýza trhu
* Analýza konkurence vztahující se k předmětu projektu. Analýza současné konkurence poskytující stejné nebo podobné výrobky nebo služby jako předkládaný projekt: její kvalita a nedostatky v její nabídce.
  + Analýza a odhad poptávky na trhu (konkrétní poptávka na konkrétním místě). Doložení poptávky průzkumy, statistikami či vlastním šetřením, doložení uspokojování místních potřeb
  + Možnosti vývoje produktu nebo služby
  + Geografické vymezení trhu – výčet obcí, příp. mapa.

# principy Sociálního podnikání

Pro naplnění cílů výzvy je nutné, aby projekt splňoval principy sociálního podnikání. Jedná se konkrétně o:

Společensky prospěšný cíl

Žadatel se zaváže k naplňování tohoto cíle.

Sociální prospěch

1. Zaměstnávání a sociální začleňování osob ze znevýhodněných skupin znamená zaměstnávání osob definovaných v kapitole 2.3 Specifických pravidel - podíl zaměstnanců z cílových skupin činí minimálně 30 % z celkového počtu zaměstnanců, min. úvazek pro zaměstnance z cílové skupiny je 0,4 vůči celému úvazku (celý úvazek je 40 hod/týden, 8 hod/den), se zaměstnancem z cílové skupiny musí být uzavřena pracovní smlouva nebo dohoda o pracovní činnosti (dále jen „DPČ“). OSVČ bez zaměstnanců musí být z cílové skupiny. Zaměstnancům z cílových skupin je poskytována podpora prostřednictvím vhodné pracovní pozice zohledňující jejich specifické požadavky. Dalším zohledněním specifických potřeb zaměstnanců může být např. vylepšení prostoru určeného pro odpočinek či stravu, specifické komunikační prostředky, pracovní pomůcky, prostředky pro informovanost zaměstnanců z oblasti jejich znevýhodnění, bezbariérovost prostor apod., které je bodově zvýhodněné při věcném hodnocení. V případě OSVČ bez zaměstnanců se plnění principu vztahuje přímo na podnikající osobu.
2. Účast zaměstnanců na směřování podniku - zaměstnanci jsou zaměstnavatelem informováni o chodu podniku a naplňování společensky prospěšných cílů - jsou zapojeni do rozhodování, participují na něm, pokud mají zájem a jsou k participaci způsobilí vzhledem k míře a typu svého znevýhodnění; žadatel popíše, jakým způsobem budou zaměstnanci informováni (např. emailová komunikace, interní zpravodaj, zápisy ze schůzí, porad a jednání, výsledky dotazníkového šetření nebo jiný prokazatelný způsob). Nerelevantní pro OSVČ bez zaměstnanců.

Ekonomický prospěch

1. Zisk je využíván z více než 50 % pro rozvoj sociálního podniku; žadatel předloží plán případného zisku (po zdanění) a způsob reinvestice části zisku zpět do podniku.
2. Nezávislost v manažerském rozhodování a řízení na externích zakladatelích nebo zřizovatelích, popíše žadatel, pro kterého je tento princip relevantní.
3. Sociální podnik má minimálně 30 % tržeb zajištěno z prodeje svých výrobků nebo služeb – popis výše celkových tržeb a tržeb z prodeje svých výrobků a služeb, kterých je žadatel schopen dosáhnout.

Environmentální prospěch

1. Podnikání zohledňuje environmentální aspekty výroby a spotřeby, využívá postupy šetrné k životnímu prostředí; např. využití recyklovaných tonerů, papírů, eko automobilů, čističek vody či vzduchu, prodej výrobků v recyklovatelných obalech, energeticky nenáročné budovy a přístroje, používání ekologicky šetrných výrobků.

Místní prospěch

1. Přednostní uspokojování potřeb místní komunity a místní poptávky ve stejném nebo sousedním kraji vzhledem k místu realizace projektu - žadatel popíše, jak se podnik ve své činnosti orientuje na místní odběratele a místní potřeby.
2. Využívání přednostně místních zdrojů - podnik přednostně zaměstnává místní obyvatele a/nebo nakupuje od místních dodavatelů; k naplnění tohoto principu žadatel předloží přehled dodavatelů se sídlem nebo provozovnou ve stejném nebo sousedním kraji a popíše, jak zapojí místní obyvatele.

# Harmonogram činností

* Fáze přípravy, realizace a udržitelnosti projektu jsou rozdělené na jednotlivé činnosti s uvedením počátku a konce etapy/činnosti a jejich vzájemné provázanosti.
* Realizace je rozdělena na etapy - jde o logické celky, které jsou ukončeny Zprávou o realizaci projektu, v každé etapě musí být zahrnuty výdaje projektu, ukončené žádostí o platbu.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Fáze projektu** | **Zahájení** | **Ukončení** | **Návaznost na předchozí** |
| **Příprava** | | | |
| přípravné práce v rámci projektu, nákup pozemku apod., podání žádosti, schválení dokumentace, Rozhodnutí o poskytnutí dotace |  |  |  |
| **Realizace** | | | |
| 1. etapa (např. nákup nemovitosti) |  |  |  |
| 2. etapa (rekonstrukce, výstavba apod.) |  |  |  |
| 3. etapa (pořízení vybavení, ukončení realizace apod.) |  |  |  |
| **Udržitelnost** | | | |
| naplnění a udržitelnost sociálních principů, publicita podniku, další činnosti |  |  |  |

# Management projektu a řízení lidských zdrojů

* Součástí podnikatelského plánu je popis činností osob podílejících se na realizaci projektu a jejich zapojení – popis projektového týmu podílejícího se na přípravě, realizaci a udržitelnosti projektu.

# Technické a technologické řešení projektu

V této části podnikatelského plánu se žadatel soustředí zejména na:

* Technologie, technické parametry jednotlivých zařízení, výhody a nevýhody předpokládaných řešení, rizika, údaje o životnosti jednotlivých zařízení, požadavky na údržbu a nákladnost oprav.
* Popis stavební části, nákup nemovitosti, nákup zařízení a vybavení.
* Pokud je projekt realizován v dlouhodobě nevyužívaných objektech (nad 5 let) nebo je umístěn v brownfieldu, žadatel uvede identifikaci objektu, umístění a popis. Uvede, jakým způsobem proběhne rekultivace objektu a jak bude objekt využíván při realizaci a udržitelnosti projektu.

# PRŮZKUM TRHU

* Žadatel v tabulce souhrnně uvede data zjištěná na základě průzkumu trhu na pořizované technologie a zařízení (viz příloha č. 12 Průzkum trhu).

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název a kód položky v rozpočtu** | **Název oslovených dodavatelů** | **Cena s DPH** | **Princip stanovení ceny do rozpočtu** | **Použitá cena do rozpočtu** | **Číslo výběrového řízení z MS2014+** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

# Pokud je k datu předložení žádosti některá veřejná zakázka zahájena nebo ukončena, dokládá žadatel místo průzkumu trhu způsob stanovení předpokládané hodnoty této veřejné zakázky.

# Finanční plán

Ve finančním plánu se žadatel soustředí na financování a cash-flow v realizační fázi i ve fázi udržitelnosti, a to zejména:

* Žadatel uvede, jak zajistí předfinancování a spolufinancování způsobilých výdajů na realizaci projektu.
* Žadatel uvede, jak zajistí financování projektu v době udržitelnosti, tj. pět let od proplacení poslední částky dotace příjemci.
* Průběh cash flow v období realizace a  udržitelnosti projektu:
* Plán cash-flow v realizační fázi projektu
* Plán cash-flow v fázi udržitelnosti projektu

# ROZPOČET PROJEKTU

Žadatel uvede rozpočet v následující struktuře:



# Popis rozšíření kapacity podniku

Žadatel popíše, jak rozšiřuje personální a produkční kapacitu podniku. Kapitolu nevyplňuje, pokud vzniká nový sociální podnik bez produkčního a personálního rozšíření.

* Popis rozšíření personální kapacity podniku – realizace projektu musí vytvořit nové pracovní pozice pro osoby z cílových skupin.
* Popis rozšíření produkční kapacity podniku - nerelevantní v případě, že se nerozšiřuje kapacita podniku.

Rozšířením kapacity se rozumí vytvoření alespoň jedné z následujících aktivit:

* + rozšíření nabízených produktů a služeb,
  + rozšíření prostorové kapacity podniku,
  + zavedení nových technologií výroby,
  + zefektivnění procesů v podniku,
  + zřízení divize na novém místě nebo v jiném regionu.

# Dlouhodobý majetek

* Dlouhodobý investiční majetek pořízený při realizaci projektu:
  + investiční dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek, např. technické zhodnocení, pozemek, stavba, movitá věc nebo software,
  + předpokládaná pořizovací hodnota majetku,
  + výdaje nezbytně související s pořízením majetku,
  + životnost majetku.
* Reinvestice:
  + stručný popis reinvestic v provozní fázi,
  + odhad investičních výdajů (bez uvažování inflace)

# Analýza a řízení rizik

V níže uvedené tabulce žadatel vybere relevantní rizika projektu a případně doplní další rizika:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Druh rizika a fáze projektu, ve které je možné riziko očekávat** | **Závažnost rizika**  **(1 – nejnižší, 5 – nejvyšší)** | **Pravděpodobnost výskytu/četnost výskytu rizika (1 – téměř vyloučená až 5 – téměř jistá)** | **Předcházení/eliminace rizika** |
| **Technická rizika** | | | |
| Nedostatky v projektové dokumentaci |  |  |  |
| Dodatečné změny požadavků investora |  |  |  |
| Nedostatečná koordinace stavebních prací |  |  |  |
| Výběr nekvalitního dodavatele |  |  |  |
| Nedodržené termínu výstavby |  |  |  |
| Živelné pohromy |  |  |  |
| Zvýšení cen vstupů |  |  |  |
| Nekvalitní projektový tým |  |  |  |
| atd. |  |  |  |
| **Finanční rizika** | | | |
| Neobdržení dotace |  |  |  |
| Nedostatek finančních prostředků na předfinancování a v průběhu realizace a udržitelnosti projektu |  |  |  |
| Riziko podvodu a korupčního jednání |  |  |  |
| **Právní rizika** | | | |
| Nedodržení pokynů pro zadávání VZ |  |  |  |
| Nedodržení podmínek IROP |  |  |  |
| Nedodržení právních norem ČR, EU |  |  |  |
| Nevyřešené vlastnické vztahy |  |  |  |
| atd. |  |  |  |
| **Provozní rizika** | | | |
| Nedostatek poptávky po službách nebo výrobcích |  |  |  |
| Nedostupná kvalitní pracovní síla v době udržitelnosti |  |  |  |
| Nedodržení indikátorů projektu |  |  |  |
| Nenaplnění principů sociálního podnikání |  |  |  |
| atd. |  |  |  |

* Vyhodnocení rizik:
  + vyhodnocení vlivu hlavních rizik na realizaci a provoz projektu,
  + návrhy opatření pro eliminaci rizik.

# Vliv projektu na horizontální kritéria

Žadatel popíše, jak projekt naplňuje horizontální kritéria:

* podpora rovných příležitostí a nediskriminace,
* podpora rovnosti mezi muži a ženami
* udržitelný rozvoj.

# Závěrečné Hodnocení efektivity a udržitelnosti projektu

S důrazem na věcnost a objektivitu žadatel popíše zejména:

* Zajištění udržitelnosti v rozdělení na část:
  + provozní,
  + finanční,
  + administrativní.
* Zdůvodnění potřebnosti a nutnosti realizace projektu.