

ZAŁOŻENIA DO ANALIZY FINANSOWEJ

TYTUŁ PROJEKTU:	
WNIOSKODAWCA:	
Wersja analizy: (tj. PIERWOTNA lub ZAKTUALIZOWANA w dniu ...)	

Wyszczególnienie/Pozycja	Stawka/Wskaźnik	Komentarz/wyjaśnienie
1. Założenia ogólne		
Okres odniesienia - lata		W oparciu o Szczegółowe wymogi w zakresie przygotowania analizy finansowej i ekonomicznej dla projektów ubiegających się o dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014 – 2020 (RPO WM)
<p>Początek okresu odniesienia - rok:</p> <p>Koniec okresu odniesienia - rok:</p>	lat	
Czas ekonomicznego życia projektu		
Dyskontowanie:		W oparciu o Szczegółowe wymogi w zakresie przygotowania analizy finansowej i ekonomicznej dla projektów ubiegających się o dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014 – 2020 (RPO WM)
<p>Stopa dyskontowa (4% ceny stałe lub 6% ceny nominalne)</p>		
<p>Stopa dyskontowa do wyliczenia zysku operacyjnego</p>		Stopa referencyjna dla projektów objętych pomocą publiczną zobligowanych do wyliczenia zysku operacyjnego, publikowana przez UOKiK na https://uokik.gov.pl/stopa_referencyjna_1_archiwum.php
<p>Rok złożenia wniosku aplikacyjnego (t=0):</p>		
<p>Początek dyskontowania (t=1) -rok:</p>		Początek dyskontowania = następny rok po złożeniu wniosku
Maksymalny poziom dofinansowania ze środków RPO WM (Max CRpa) w %		zgodnie z Regulaminem konkursu dla działania.....
Stosowane ceny w analizie finansowej (wartości netto lub brutto)		
2. Założenia dotyczące projektu		
2.1 Plan nakładów inwestycyjnych (zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie)		Łączne koszty kwalifikowalne
...		
2.2. Plan nakładów odtworzeniowych		Stawka zgodna z przyjętą polityką rachunkowości podmiotu..., wg wersji aktualnej z dnia...
...		
2.3 Plan amortyzacji (stawki %, nr KŚT, WNiP)		%
...		
2.4 ŹRÓDŁA FINANSOWANIA nakładów inwestycyjnych (montaż finansowy)		% Liczony jako % kosztów kwalifikowalnych
Wnioskowany % dofinansowania RPO WM		
Wnioskowana kwota dofinansowania RPO WM		zł
Wkład własny (do kosztów kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych)		
Kredyt (transze kredytu, oprocentowanie, ilość rat prowizja, harmonogram spłat)		
...		
Pozostałe źródła (wymienić):		
...		
3. Inne istotne założenia (wymienić):		

Obliczenia wg indywidualnego modelu analityka

Projekcje finansowe w układzie Scenariusz bez projektu >> Scenariusz z projektem >> Projekt

1. Plan nakładów inwestycyjnych (Wnioskodawca)
2. Plan amortyzacji i nakładów odtworzeniowych
3. Plan kosztów operacyjnych (podmiot zarządzający)
4. Plan przychodów operacyjnych (podmiot zarządzający)
 - 4.1. Plan ilościowy sprzedaży
 - 4.2. Prognoza opłat
 - 4.3. Plan przychodów operacyjnych.
5. Wartość rezydualna dla projektów generujących dochód po ukończeniu (projekt)

B. Scenariusz z projektem												
1	Przychody operacyjne ogółem											
	▪ przychody z art. 61 Rozporządzenia PE i Rady 1303/2013											
	▪ inne przychody operacyjne - ...											
2	Koszty operacyjne ogółem w tym:											
	▪ amortyzacja											
	▪ zużycie materiałów i energii											
	▪ usługi obce											
	▪ podatki i opłaty											
	▪ wynagrodzenia											
	▪ ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia											
	▪ pozostałe koszty rodzajowe											
	▪ wartość sprzedanych towarów i materiałów											
C. Zmiana wywołana projektem												
1	Przychody operacyjne ogółem											
	▪ przychody z art. 61 Rozporządzenia PE i Rady 1303/2013											
	▪ inne przychody operacyjne - ...											
2	Koszty operacyjne ogółem w tym:											
	▪ amortyzacja											
	▪ zużycie materiałów i energii											
	▪ usługi obce											
	▪ podatki i opłaty											
	▪ wynagrodzenia											
	▪ ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia											
	▪ pozostałe koszty rodzajowe											
	▪ wartość sprzedanych towarów i materiałów											

Tabela V. Obliczenia zdyskontowanych nakładów inwestycyjnych

		Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok
	
Wyszczególnienie											
1	Nakłady inwestycyjne										
2	Zmiany w kapitale obrotowym netto										
3	Razem nakłady inwestycyjne [1+2]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Współczynnik dyskontowy $dt = 1/(1+r)^t$ gdzie $r = 4\%$ lub $r = 6\%$										
5	Zdyskontowane nakłady [3x4]	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
6	Suma zdyskontowanych nakładów inwestycyjnych - DIC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wskaźnik luki w finansowaniu - R #DZIEL/0!

Określenie wskaźnika rzeczywistego poziomu dofinansowania ze środków RPO WM

MaxCRpa 0% % z pkt. 24 SzOOP

$WrzF = R \times MaxCRpa$ #DZIEL/0!

Określenie rzeczywistej kwoty dofinansowania dla projektu

EC- koszty kwalifikowane 0

Dofinansowanie RPO WM= EC x WrzF #DZIEL/0!

Pomoc publiczna - metoda zysku operacyjnego

! Zastosowana stopa dyskontowa:

0 stopa pobierana z założeń ogólnych

Początek dyskontowania (rok t=1)

data pobierana z założeń ogólnych

Tabela VI. Obliczenia zdyskontowanego zysku operacyjnego

	Rok t=0	Rok t=1	Rok t=2	Rok t=3	Rok t=4	Rok t=5	Rok t=6	Rok t=7	Rok t=8
Wyszczególnienie/ROK									
1									
2									
3									
4									
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8									

Obliczenia kwoty pomocy metodą zysku operacyjnego dla projektów objętych pomocą publiczną

Określenie kwoty pomocy na podstawie zysku operacyjnego

EC- koszty kwalifikowane

0

Kwota pomocy = EC - ZO

0

Poziom pomocy (%)

#DZIEL/0!

Max Crpa

0,00%

% z pkt. 24 SzOOP

Dopuszczalny poziom pomocy (%)

#DZIEL/0!

W komórce powinien wyświetlić się niższy poziom dofinansowania (wartość komórki C29 albo C32)

Dopuszczalna kwota pomocy

#DZIEL/0!

Analizy specyficzne

Analizy wymagane Regulaminem m.in.:

1. Mechanizm równoważnego zmniejszenia dotacji publicznych w projektach generujących oszczędności kosztów.
2. Dostępność cenowa - zdolność do ponoszenia opłat (scenariusz z projektem).
3. Jednostkowy koszt osiągnięcia korzyści (analiza efektywności kosztowej projektu)
4. Efekt ekologiczny.