

ZAŁOŻENIA DO ANALIZY FINANSOWEJ

TYTUŁ PROJEKTU:	
WNIOSKODAWCA:	
Wersja analizy: (tj. PIERWOTNA lub ZAKTUALIZOWANA w dniu ...)	
PODDZIAŁANIE 11.1.1	Rewitalizacja głównych ośrodków miejskich w regionie

Wyszczególnienie/Pozycja	Stawka/Wskażnik	Komentarz/wyjaśnienie
1. Założenia ogólne		
Okres odniesienia - lata	lat	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)
Początek okresu odniesienia - rok:		
Koniec okresu odniesienia - rok:		
Czas ekonomicznego życia projektu	lat	dla projektów objętych pomocą publiczną i generujących dochód (do obliczeń wartości rezydualnej)
...		
Dyskontowanie:		
Stopa dyskontowa (4% ceny stałe lub 6% ceny nominalne)	4%	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)
Stopa dyskontowa do wyliczenia zysku operacyjnego Rok złożenia wniosku aplikacyjnego (t=0):	2,83%	Stopa referencyjna dla projektów objętych pomocą publiczną zobligowanych do wyliczenia zysku operacyjnego, publikowana przez UOKiK na https://uokik.gov.pl/stopa_referencyjna_i_archiwum.php
Początek dyskontowania (t=1) -rok:		Początek dyskontowania = następny rok po złożeniu wniosku
Maksymalny poziom dofinansowania UE (Max CRpa) w %		zgodnie z pkt. 24 SzOOP
Maksymalny poziom dofinansowania UE+BP (Max CRpa) w %		zgodnie z pkt. 25 SzOOP
Stosowane ceny w analizie finansowej (wartości netto, brutto, częściowa możliwość odzyskania VAT)		
2. Założenia dotyczące projektu		
2.1 Plan nakładów inwestycyjnych (zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie)		
Łączne koszty kwalifikowalne		
2.2. Plan nakładów odtworzeniowych		
...		
2.3 Plan amortyzacji (stawki %, nr KŚT, WNiP)	%	Stawka zgodna z przyjętą polityką rachunkowości podmiotu..., wg wersji aktualnej z dnia...
...		
2.4 ŹRÓDŁA FINANSOWANIA nakładów inwestycyjnych (montaż finansowy)		
Wnioskowany % dofinansowania RPO WM	%	Liczony jako % kosztów kwalifikowalnych
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)

3.1 Koszt zużycia energii w budynku 1 (NAZWA)

3.1	ZAPOTRZEBOWANIE NA ENERGIĘ KOŃCOWĄ DLA BUDYNKU DLA WYBRANEGO WARIANTU OPTYMALNEGO				
I.p.	Dane z audytu energetycznego		Stan przed modernizacją	Stan po modernizacji	Różnica (oszczędności)
1	Ogrzewanie + wentylacja	GJ/rok			
		kWh/rok			
		Koszty zł			
2	Ciepła woda użytkowa	GJ/rok			
		kWh/rok			
		Koszty zł			
3	Energia elektryczna - chłodzenie	GJ/rok			
		kWh/rok			
		Koszty zł			
4	Energia elektryczna - np.fotowoltaika	GJ/rok			
		kWh/rok			
		Koszty zł			
5	Energia elektryczna - oświetlenie	GJ/rok			
		kWh/rok			
		Koszty zł			
6	Energia elektryczna – pomocnicza	GJ/rok			
		kWh/rok			
		Koszty zł			
	Sumaryczne zapotrzebowanie energii końcowej dla	GJ/rok			
		kWh/rok			
		Koszty zł			
	Oszczędność energii końcowej	%			

3.2 Koszt zużycia energii w budynku 2 (NAZWA)

...

Tabełę 3.1 należy powielić dla kolejnych budynków

Wyniki	
--------	--

Tabela I. Nakłady inwestycyjne i odtworzeniowe

[illegible]

Tabela II. Przychody i koszty operacyjne

[illegible]

Tabela III. Finansowa efektywność inwestycji - Projekt

[illegible]

Dochód

!

Zastosowana stopa dyskontowa:
Początek dyskontowania (rok t=1)

0,04

stopa pobierana z założeń ogólnych

0

data pobierana z założeń ogólnych

Tabela IV. Obliczenia zdyskontowanego dochodu		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	Rok t= 9	Rok t= 10
	Wyszczególnienie/ROK											
1	Przychody z art. 61 Rozporządzenia PE i Rady 1303/2013											
2	Koszty operacyjne (bez amortyzacji nakładów inwestycyjnych)											
3	Nakłady odtworzeniowe											
4	Dochód [1-2-3]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Współczynnik dyskontowy $dt=1/(1+r)^t$ gdzie (r= 4% lub r= 6%)	1,000	0,962	0,925	0,889	0,855	0,822	0,790	0,760	0,731	0,703	0,676
6	Zdyskontowany dochód [4x5]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Suma zdyskontowanych dochodów - DNR	0										

Obliczanie dla projektów generujących dochody dofinansowania z RPO WM metodą luki w finansowaniu, o której mowa w artykule 61 ust.3 lit. b Rozporządzenia PE i Rady nr 1303/2013

Tabela V. Ustalenie dochodu na potrzeby obliczenia wskaźnika luki w finansowaniu		Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok
	Wyszczególnienie/ROK	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
1	Suma zdyskontowanych dochodów - DNR	0,00										
2	Wartość rezydualna											
3	Współczynnik dyskontowy $dt=1/(1+r)^t$ gdzie (r= 4% lub r= 6%)	1,000	0,962	0,925	0,889	0,855	0,822	0,790	0,760	0,731	0,703	0,676
4	Zdyskontowana wartość rezydualna [2x3]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Zdyskontowany dochód po uwzględnieniu wartości rezydualnej	0										

Tabela VI. Obliczenia zdyskontowanych nakładów inwestycyjnych		Rok	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	0
4	Współczynnik dyskontowy $dt=1/(1+r)^t$ gdzie (r= 4% lub r= 6%)	1,000	0,962	0,925	0,889	0,855	0,822	0,790	0,760	0,731	0,703	0,676
5	Zdyskontowane nakłady [3x4]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Suma zdyskontowanych nakładów inwestycyjnych - DIC	0										

Wskaźnik luki w finansowaniu - R

#DZIEL/0!

Określenie wskaźnika rzeczywistego poziomu dofinansowania ze środków RPO WM

MaxCRpa

0%

$WrzF = R \times MaxCRpa$

#DZIEL/0!

Określenie rzeczywistej kwoty dofinansowania dla projektu

EC- koszty kwalifikowane

0

Dofinansowanie RPO WM= EC ×WrzF

#DZIEL/0!

Pomoc publiczna - metoda zysku operacyjnego

! Zastosowana stopa dyskontowa:
Początek dyskontowania (rok t=1)

0,0283

stopa pobierana z założeń ogólnych

0

data pobierana z założeń ogólnych

Tabela VII. Obliczenia zdyskontowanego zysku operacyjnego		Rok t=	Rok t=	Rok t=	Rok t=	Rok t=	Rok t=	Rok t=	Rok t=
		0	1	2	3	4	5	6	7
Wyszczególnienie/ROK									
1	Przychody operacyjne								
2	Koszty operacyjne (bez amortyzacji nakładów inwestycyjnych)								
3	Amortyzacja nakładów odtworzeniowych								
4	Koszty finansowania inwestycji								
5	Zysk operacyjny [1-2-3-4]	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Współczynnik dyskontowy $dt=1/(1+r)^t$ gdzie (r=%)	1,000	0,972	0,946	0,920	0,894	0,870	0,846	0,823
7	Zdyskontowany zysk operacyjny [5x6]	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Suma zdyskontowanych zysków operacyjnych - ZO								

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 C28 albo C31)

Dopuszczalna kwota pomocy

#DZIEL/0!

Trwałość finansowa	
---------------------------	--

SPRAWOZDANIA FINANSOWE DLA PODMIOTÓW INNYCH NIŻ JST

Wzorcowe tabele sprawozdań finansowych na podstawie Ustawy o rachunkowości

[illegible]

X. Rachunek przepływów pieniężnych sc.z projektem		< Dane historyczne >			Prognoza >>>															
		Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok	Rok
Lp.	Kategoria/Okres projekcji	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej																			
I	Zysk/Strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Korekty razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Amortyzacja																			
2	Zyski/Straty z tyt. różnic kursowych																			
3	Odsetki i udziały w zyskach																			
4	Zysk/Strata z działalności inwestycyjnej																			
5	Zmiana stanu rezerw																			
6	Zmiana stanu zapasów																			
7	Zmiana stanu należności																			
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm. z wyj. pożyczek i kredytów																			
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych																			
10	Inne korekty																			
III	Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej																			
I	Wpływy																			
II	Wydatki																			
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej																			
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału																			
1																				
2	Kredyty i pożyczki																			
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych																			
4	Inne wpływy finansowe																			
II	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Splaty kredytów i pożyczek																			
2	Odsetki																			
3	Inne wydatki finansowe																			
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Środki pieniężne na początek okresu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

XI. Projektcja zadłużenia z wyliczeniem wskaźnika zadłużenia oraz wskaźnika pokrycia obsługi długu (pozostałe podmioty)

Analizy specyficzne

Analizy wymagane Regulaminem konkursu 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.