

### Załącznik nr 3 do zapytania ofertowego 3/11/2022

#### **Założenia do studium wykonalności:**

- Studium Wykonalności ma stanowić rozszerzenie i uzupełnienie informacji zawartych we wniosku o dofinansowanie przedsięwzięcia.
- Studium Wykonalności składa się z dwóch części:
  - Studium wykonalności – część opisowa
  - Studium wykonalności – część obliczeniowa - „Model finansowy”

#### **Zakres części opisowej studium wykonalności:**

1. Informacje o Wnioskodawcy.
  - 1.1. Forma prawna.
  - 1.2. Przedmiot działalności.
  - 1.3. Historia.
  - 1.4. Doświadczenie Wnioskodawcy w realizacji innych przedsięwzięć.
2. Opis przedsięwzięcia.
  - 2.1. Cel, opis i zakres rzeczowy przedsięwzięcia.
  - 2.2. Analiza techniczna i technologiczna.
3. Analiza alternatywnych rozwiązań.
  - 3.1. Charakterystyka alternatywnych rozwiązań lokalizacyjnych, techniczno-technologicznych i organizacyjnych.
  - 3.2. Porównanie rozważanych rozwiązań alternatywnych.
4. Plan wdrożenia przedsięwzięcia.
  - 4.1. Struktura organizacyjna jednostki odpowiedzialnej za wdrażanie przedsięwzięcia.
  - 4.2. Niezbędne działania instytucjonalne i administracyjne.
  - 4.3. Przygotowanie do realizacji przedsięwzięcia (stan wynikający z uzyskanych decyzji/pozwoleń).
  - 4.4. Harmonogram rzeczowo-finansowy przedsięwzięcia.
5. Analiza finansowa Wnioskodawcy
  - 5.1. Analiza zdolności Wnioskodawcy do realizacji przedsięwzięcia (na podstawie sprawozdań finansowych/budżetowych za 3 ostatnie lata obrachunkowe).
  - 5.2. Planowane koszty całkowite przedsięwzięcia.
    - 5.2.1. Koszty kwalifikowane
    - 5.2.2. Koszty niekwalifikowane



- 5.2.3. Podatek VAT
  - 5.3. Planowane źródła finansowania przedsięwzięcia.
    - 5.3.1. Środki własne.
    - 5.3.2. Środki zewnętrzne – publiczne bezzwrotne.
- 6. Analiza odbiorców i interesariuszy
  - 6.1 Interesariusze i odbiorcy projektu
  - 6.2 Odbiorcy / użytkownicy projektu
  - 6.3 Interesariusze
  - 6.4 Identyfikacja problemu i potrzeb
- 7. Analiza popytu
- 8. Analiza finansowa projektu
  - 8.1 Określenie założeń do analizy finansowej
  - 8.2 Określenie nakładów (kosztów) realizacji projektu
  - 8.3 Generowanie przychodu
  - 8.4 Określenie kosztów eksploatacyjnych
  - 8.5 Zestawienie przepływów pieniężnych projektu dla każdego roku analizy
  - 8.6 Projekty generujące dochód i ustalenie poziomu dofinansowania
  - 8.7 Obliczenie luki w finansowaniu
  - 8.8 Określenie źródeł finansowania projektu
  - 8.9 Ustalenie wartości wskaźników efektywności finansowej projektu
  - 8.10 Analiza trwałości finansowej
- 9. Analiza kosztów i korzyści
  - 9.1 Korzyści
  - 9.2 Analiza kosztów i korzyści
- 10. Analiza ryzyka
  - 10.1 Identyfikacja ryzyk finansowych, prawnych i ekonomicznych oraz ich kwantyfikacja
  - 10.2 Strategia zarządzania ryzykiem

### **Założenia dotyczące Modelu finansowego:**

1. Część obliczeniowa powinna zostać sporządzona w formie aktywnego modelu finansowego, w arkuszu kalkulacyjnym (przykładowe formaty: xls,xlsx, itp.), posiadającym odrębnie ujęte założenia, obliczenia i wyniki.
2. Poszczególne skoroszyty (zakładki) arkusza kalkulacyjnego powinny być powiązane ze sobą aktywnymi formułami, tak aby można było prześledzić poprawność przeprowadzonych obliczeń,
3. Budowa i funkcjonalność modelu finansowego powinna zapewnić spójność i ciągłość prognoz finansowych.
4. Arkusz kalkulacyjny nie powinien być chroniony i posiadać ukrytych skoroszytów.
5. Wypełnianie tabel finansowych zawartych we wniosku o dofinansowanie nie zastępuje sporządzenia aktywnego modelu finansowego.
6. Poszczególne elementy analizy finansowej powinny posiadać realne i uzasadnione założenia, z przywołaniem źródeł danych i/lub opisem metodologii ich sporządzenia;
7. Analiza finansowa może być sporządzona w cenach zmiennych (uwzględniających zmianę czynników makroekonomicznych) lub w cenach stałych;
8. Przedstawiony w Studium Wykonalności zakres analizy finansowej może być rozszerzany przez Wnioskodawcę odpowiednio do charakteru i/lub struktury techniczno-technologicznej i/lub struktury prawno-finansowej przedsięwzięcia.