



Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko

Przygotowanie wniosku o dofinansowanie w zakresie finansowo - ekonomicznym

Monika Wysocka, Michał Filipek



Fundusze Europejskie
na Infrastrukturę,
Klimat, Środowisko



Rzeczpospolita
Polska

02.07.2025r.
Dofinansowane przez
Unię Europejską



NARODOWY FUNDUSZ
OCHRONY ŚRODOWISKA
i GOSPODARKI WODNEJ

PLAN PREZENTACJI

I. DOKUMENTY APLIKACYJNE

I.1. Wniosek o dofinansowanie

I.2. Załączniki do wniosku o dofinansowanie

II. ANALIZA FINANSOWA I EKONOMICZNA

II.1. Uproszczona analiza finansowa

II.2. Ustalenie wysokości dofinansowania

II.3. Polityka taryfowa

II.4. Analiza ryzyka

II.5. Wykonalność i trwałość finansowa

II.6. Uproszczona analiza ekonomiczna

III. KRYTERIA OCENY PROJEKTU

I. DOKUMENTY APLIKACYJNE

Dokumentami aplikacyjnymi są:

1. Wniosek o dofinansowanie

Wnioski o dofinansowanie należy składać wyłącznie w postaci elektronicznej [za pośrednictwem aplikacji WOD2021 \(CST2021\)](#). Wniosek o dofinansowanie należy sporządzić zgodnie z Instrukcją wypełniania wniosku o dofinansowanie projektu, stanowiącą załącznik nr 4 do Regulaminu wyboru projektów.

2. Załączniki do wniosku o dofinansowanie

Lista wymaganych załączników wskazana jest w Załączniku nr 3 do Regulaminu wyboru projektów.

I. 1 Wniosek o dofinansowanie (1/3)

- **Sekcja E WoD „Budżet projektu”** – stanowi tabelaryczne zestawienie planowanych zadań objętych projektem.

Wnioskodawca ma możliwość uwzględnienia rezerwy na nieprzewidziane wydatki (tzw. rezerwa inwestycyjna), ale z zastrzeżeniem, że maksymalna jej wartość nie może przekraczać 15% całkowitych nakładów inwestycyjnych oraz z zastrzeżeniem, że w Opisie projektu (załącznik 1 do WoD) zostanie przedstawiona analiza ryzyka, uzasadniająca utworzenie rezerwy.

W celu prawidłowego określenia kosztów kwalifikowanych w projekcie rekomendujemy zapoznanie się z załącznikiem 8 do Regulaminu wyboru projektów pn. Dodatkowe warunki dotyczące kwalifikowalności w uzupełnieniu do Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027 .

I. 1 Wniosek o dofinansowanie (2/3)

➤ **Sekcja G WoD „Źródła finansowania”** – stanowi tabelaryczne zestawienie źródeł finansowania projektu ubiegającego się o wsparcie ze środków UE, uwzględniające wysokość:

❖ **dofinansowania ze środków UE**

❖ **wkładu własnego:**

❖ **budżet państwa** (należy podać kwotę wydatków ogółem i kwalifikowanych finansowanych z budżetu państwa);

❖ **budżet jednostek samorządu terytorialnego** (należy podać kwotę wydatków ogółem i kwalifikowanych finansowanych z budżetu jednostek samorządu terytorialnego);

❖ **Inne publiczne** (należy podać kwotę wydatków ogółem i kwalifikowanych finansowanych z innych środków publicznych, w tym z instrumentów dłużnych udostępnionych przez podmioty sektora finansowych publicznych, np. NFOŚiGW;

❖ **Prywatne** (należy podać kwotę wydatków ogółem i kwalifikowanych finansowanych ze środków prywatnych).

Należy zachować spójność z danymi z Załącznika 9 do WoD pn. Oświadczenie Wnioskodawcy o zapewnieniu udziału własnego oraz Załącznikiem nr 1 do Opisu projektu

I. 1 Wniosek o dofinansowanie (3/3)

- **Sekcja H WoD „Analiza ryzyka”** –W części tej powinny zostać zidentyfikowane czynniki ryzyka mogące mieć wpływ na zachwianie lub utratę płynności finansowej lub efektywności ekonomicznej projektu.

I. 2 Załączniki do wniosku o dofinansowanie

- Załącznik nr 1 – Opis projektu wraz z załącznikami 1,2 (tabele finansowe)
- Załącznik nr 3 – Oświadczenie w sprawie wsparcia Projektu z innych źródeł
- Załącznik nr 6 – Oświadczenie Wnioskodawcy w sprawie stabilności finansowej
- Załącznik nr 9 – Oświadczenie Wnioskodawcy o zapewnieniu udziału własnego
- Załącznik nr 11 – Dokumenty potwierdzające, że podmiot jest uprawniony do ubiegania się o przyznanie dofinansowania w ramach danego naboru (nie dotyczy JST)

II.1. Uproszczona analiza finansowa (1/5)

Załącznik nr 1 do WoD - Opis projektu

11. Kwalifikowalne i niekwalifikowalne koszty inwestycyjne projektu wraz z opisem metody wyceny poszczególnych zadań realizowanych w ramach projektu

12. Opis struktury własnościowej majątku wytworzonego w wyniku realizacji Projektu

13. Uproszczona analiza finansowa:

13.1. Plan finansowania z określeniem poziomu dofinansowania, struktury i źródeł finansowania

13.2. Opis polityki taryfowej, ocena dostępności cenowej usług wodociągowo-kanalizacyjnych i informacja dotycząca planowanych dopłat do taryf (w tym potwierdzenie spełnienia zasady zanieczyszczający płaci)

13.3. Analiza ryzyka

13.4. Wykonalność i trwałość finansowa

14. Uproszczona analiza ekonomiczna (analiza kosztów i korzyści w ujęciu jakościowym)

II.1.Uproszczona analiza finansowa (2/5)

Załącznik nr 6 – Oświadczenie Wnioskodawcy w sprawie stabilności finansowej

Oświadczenie Wnioskodawcy zawarte jest we wzorze załącznika.

Załącznik nr 9 - Oświadczenie Wnioskodawcy o zapewnieniu udziału własnego

Oświadczenie Wnioskodawcy zawarte jest we wzorze załącznika.

Należy przedstawić planowane źródła finansowania przedsięwzięcia w podziale na środki własne, środki NFOŚiGW oraz zewnętrzne źródła finansowania, przy czym każde ww. źródeł powinno być szczegółowo opisane wraz z podaniem warunków na jakich finansowanie zostało/zostanie pozyskane (okres finansowania, karencja, oprocentowanie, zabezpieczenia, itp.).

W przypadku środków własnych należy wskazać źródło ich pochodzenia (przykładowo: bieżąca działalność gospodarcza, lokaty terminowe, rachunki bankowe/inwestycyjne, itp.).

Należy dołączyć również dokumenty potwierdzających posiadanie środków adekwatnie do założonego montażu finansowego (np. uchwałę budżetową gminy, uchwałę właściwego organu spółki, promesę kredytową, umowę kredytową itp.).

II.1.Uproszczona analiza finansowa (3/5)

Załącznik nr 11– Dokumenty potwierdzające, że podmiot jest uprawniony do ubiegania się o przyznanie dofinansowania w ramach danego naboru (nie dotyczy JST)

W przypadku Wnioskodawców innych niż jednostka samorządu terytorialnego, należy załączyć do WoD dokumenty potwierdzające, że podmiot jest uprawniony do ubiegania się o przyznanie dofinansowania w ramach danego naboru (np. wynikająca ze statutu spółki uchwała odpowiedniego organu spółki itp.)-jeśli dotyczy.

II.1.Uproszczona analiza finansowa (4/5)

Załącznik 1 Opis projektu pkt 11

- Należy krótko opisać zakres zadań kwalifikowalnych i niekwalifikowanych projektu oraz wskazać metody wyceny poszczególnych zadań. Dodatkowo należy podać podział wydatków dla poszczególnych zadań zgodnie z tabelą.
- Dodatkowo należy uzupełnić załączniki nr 1 (Plan finansowania przedsięwzięcia) i 2 (Harmonogram realizacji projektu) do Opisu projektu w formie excel.

II.1.Uproszczona analiza finansowa (5/5)

Załącznik 1 Opis projektu pkt 11 cd.

L.p.	Nazwa zadania	Wydatki kwalifikowalne	Wydatki niekwalifikowane		
		Wydatki kwalifikowalne bezpośrednie (zgodnie z oświadczeniem 3 wiersz 5)	Wsparcie otrzymane z innego instrumentu unijnego, instrumentu krajowego lub prywatnego systemu ubezpieczeń w ramach projektu	Podatek VAT (wydatek niekwalifikowany)	Inne wydatki niekwalifikowalne
1	2	3	4	5	6
1.	Zadanie nr 1	100	10,00	23,00	20,00
2.	Zadanie nr 2	100	0,00	23,00	
3.	Zadanie nr 3	100	0,00	23,00	
4.	Razem	300	10,00	69,00	20,00
5.	Koszty pośrednie (7% kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich z kolumny 3 "Razem")	21			
6.	Całkowite koszty projektu (suma kolumn 3,4,5,6 wiersza "Razem" oraz koszty pośrednie z kolumny 3 wiersza "koszty pośrednie")	420,00			

II.2. Ustalenie wysokości dofinansowania (1/3)

Maksymalny poziom dofinansowania projektu wynosi 95% wydatków kwalifikowalnych. Pozostałe 5% wydatków kwalifikowalnych stanowi minimalny wkład własny wnioskodawcy.

Wsparcie z innego instrumentu unijnego, instrumentu krajowego lub prywatnego systemu ubezpieczeń otrzymane w związku z uszkodzeniem/zniszczeniem w wyniku powodzi składników majątku objętych zakresem projektu, pomniejsza wydatki kwalifikowane projektu o wartość tego wsparcia.

II.2. Ustalenie wysokości dofinansowania (2/3)

Załącz. nr 3 do WoD - Oświadczenie w sprawie wsparcia Projektu z innych źródeł

.....

(nazwa i adres wnioskodawcy)

.....

(miejsce i data)

Oświadczenie wnioskodawcy dotyczące uzyskanego wsparcia z innych instrumentów finansowych otrzymane z tytułu szkód na majątku objętym projektem

W związku z realizacją projektu pod nazwą „.....” ze środków Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 w ramach działania FENX.09.01 Odbudowa infrastruktury wodno-ściekowej, oświadczam, że:

1. Według stanu na dzień uzyskałem następujące wsparcie z innego instrumentu unijnego, instrumentu krajowego lub prywatnego systemu ubezpieczeń z tytułu szkód poniesionych na majątku objętym Projektem:

- a) w kwocie 10 PLN
- b) w kwocie
- c) w kwocie
- d) w kwocie

Razem kwota wsparcia 10 PLN

II.2. Ustalenie wysokości dofinansowania (3/3)

Załącznik nr 3 do WoD - Oświadczenie w sprawie wsparcia Projektu z innych źródeł

2. Zgodnie z zapisami art. 1 ust 8 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2024/3236 (RESTORE) wydatki kwalifikowalne Projektu ujęte w kalkulacji maksymalnej kwoty dotacji uwzględniają pomniejszenie o wartość wskazanego w pkt. 1 wsparcia w sposób następujący:

L.P.	OBLICZENIE POZIOMU DOFINANSOWANIA W PRZYPADKU UZYSKANIA WSPARCIA Z INNYCH ŹRÓDEŁ WYMENIONYCH W PKT. 1	WARTOŚĆ (PLN)
1.	Wydatki kwalifikowalne bezpośrednie przed uwzględnieniem wsparcia z innych źródeł, w tym odszkodowań	310
2.	Wsparcie otrzymane z innego instrumentu unijnego, instrumentu krajowego lub prywatnego systemu ubezpieczeń w ramach projektu („Razem kwota wsparcia” z pkt 1 Oświadczenia)	10
3.	Wydatki kwalifikowalne bezpośrednie (3) = poz. (1) – poz. (2)	300
4.	Koszty pośrednie (7% kwalifikowalnych wydatków bezpośrednich) (4) = poz. (3) * 7%	21
5.	Wydatki kwalifikowalne (bezpośrednie i pośrednie) (5) = poz.(3)+poz.(4)	321
6.	Maksymalny udział dofinansowania	95%
7.	Wnioskowana wysokość dofinansowania (7) = poz.(5) * poz.(6)	304,95

II.3. TARYFY (1/8)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.1

13.1 Opis polityki taryfowej, ocena dostępności cenowej usług wodociągowo - kanalizacyjnych i informacja dotycząca planowanych dopłat do taryf (w tym potwierdzenie spełnienia zasady zanieczyszczający płaci)



Fundusze Europejskie
na Infrastrukturę,
Klimat, Środowisko



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



NARODOWY FUNDUSZ
OCHRONY ŚRODOWISKA
i GOSPODARKI WODNEJ

II.3. TARYFY (2/8)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.1

TARYFY

1. OPIS POLITYKI TARYFOWEJ
2. DOSTĘPNOŚĆ CENOWA USŁUG WOD. – KAN.
3. DOPŁATY DO TARYF



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



NARODOWY FUNDUSZ
OCHRONY ŚRODOWISKA
i GOSPODARKI WODNEJ

II.3. TARYFY (3/8)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.1

1. POLITYKA TARYFOWA

- zasada „**zanieczyszczający płaci**”
- zasada **pełnego zwrotu kosztów**
- opis przewidywanych zmian popytu i cen usług wod. – kan.

Syntetyczny opis przewidywanej dynamiki zmian wysokości taryf (przewidywane zmiany popytu, inflacja, ewentualne ryzyka)

II.3. TARYFY (4/8)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.1

1. POLITYKA TARYFOWA cd.

- **Zasada „zanieczyszczający płaci”** polega na obciążeniu kosztami odbioru ścieków podmiotów zanieczyszczających.
- Zasada ta jest realizowana poprzez określenie taryfowych grup odbiorców ustaleniu dla nich taryf.
- *Opis Projektu* powinien zawierać opis ustalonych taryf i sposób ich tworzenia (opis wyodrębnionych grup taryfowych, cenę i stosowaną marżę handlową itp.)

II.3. TARYFY (5/8)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.1

■ 1. POLITYKA TARYFOWA cd.

■ Zasada pełnego zwrotu kosztów

- Rozporządzenie taryfowe MG MiZŚ z 27.02.2018 (tekst jednolity MI z dnia 20.05.2022) w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryfy oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.

II.3. TARYFY (6/8)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.1

2. DOSTĘPNOŚĆ CENOWA USŁUG WOD. – KAN.

- **Dochód rozporządzalny** – dochód po odliczeniu podatków, składek na ZUS oraz innych obowiązkowych obciążeń.
- Oszacowanie wartości **dochodu rozporządzalnego** na 1 osobę:
 - Zgodnie z *Metodyką zastosowania kryterium dostępności cenowej w projektach inwestycyjnych z dofinansowaniem UE* (uwaga: w poz. 6 metodyki dane za 2022 r.);
 - Oszacowanie własne, należy podać przyjętą metodę i uzasadnić.
- Określenie kwoty **progu dostępności cenowej** usług wod.-kan.: **3%** dochodu rozporządzalnego.
- Ocena, czy taryfy przekraczają próg dostępności cenowej.

II.3. TARYFY (7/8)

Zał. 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.1

2. DOSTĘPNOŚĆ CENOWA cd.

Przykład:

- Oszacowany **dochód rozporządzalny** na jedną osobę: 1500,00 zł/os.
- **Próg dostępności cenowej**: $3\% \times 1500,00 = 45 \text{ zł/os}$
- Wartość taryfy brutto (z VAT): 16,00 zł/m³
- Ilość ścieków odebranych: 3 m³/os.
- Koszt usługi: $3 \times 16 = 48 \text{ zł/os}$

WNIOSEK: Poziom taryf **przekracza** poziom dostępności cenowej. Należy rozważyć działania mitygujące np. dopłaty do taryf.

II.3. TARYFY (8/8)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.1

3. DOPŁATY DO TARYF

- Informacja czy są realizowane dopłaty do taryf lub czy są planowane (ew. w jakiej wysokości).
- Zasady stosowania dopłat:
 - Ograniczenie podmiotowe (tylko dla gospodarstw domowych)
 - Ograniczenie w czasie (tymczasowo)
 - Ograniczenie wielkości dopłat (efektywne obniżenie obciążeń taryfami tylko do progu dostępności cenowej)

II.4. ANALIZA RYZYKA (1/10)

Załącznik 1 *OPIS PROJEKTU* pkt. 13.2

13.2 Analiza ryzyka



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



NARODOWY FUNDUSZ
OCHRONY ŚRODOWISKA
i GOSPODARKI WODNEJ

II.4. ANALIZA RYZYKA (2/10)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.2

ANALIZA RYZYKA

1. CEL PRZEPROWADZENIA ANALIZY

2. FORMA ANALIZY

3. ELEMENTY ANALIZY

4. PRZYKŁAD

II.4. ANALIZA RYZYKA (3/10)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.2

■ 1. CEL UWZGLĘDNIENIA ANALIZY RYZYKA

- **ZARZĄDZANIE TRWAŁOŚCIĄ FINANSOWĄ PROJEKTU**
 - Zabezpieczenie płynności finansowej
 - Zabezpieczenie efektywności ekonomicznej projektu

- **UZASADNIENIE UTWORZENIA 15% REZERWY NA NIEPRZEWIDZIANE WYDATKI**

/obowiązkowe jeśli planowane jest utworzenie rezerwy w Projekcie/

II.4. ANALIZA RYZYKA (4/10)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.2

■ 1. CEL UWZGLĘDNIENIA ANALIZY RYZYKA

■ 2. FORMA ANALIZY RYZYKA

OBOWIĄZEK SPORZĄDZENIA JAKOŚCIOWEJ ANALIZY RYZYKA

3. ELEMENTY ANALIZY

4. PRZYKŁAD

II.4. ANALIZA RYZYKA (5/10)

Załącz. 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.2

■ 1. CEL UWZGLĘDNIENIA ANALIZY RYZYKA

■ 2. FORMA ANALIZY RYZYKA

■ 3. ELEMENTY ANALIZY RYZYKA

- IDENTYFIKACJA ISTOTNYCH RYZYK (zmiennych krytycznych)
- OCENA WPŁYW RYZYKA NA PROJEKT
- OPIS DZIAŁAŃ ZAPOBIEGAWCZYCH

II.4. ANALIZA RYZYKA (6/10)

Załącznik 1 *OPIS PROJEKTU* pkt. 13.2

IDENTYFIKACJA ISTOTNYCH RYZYK (zmiennych krytycznych)

— OBSZARY RYZYK

- Formalno-instytucjonalne
- Techniczne
- Ekologiczne
- Finansowe

— OCENA PRAWDOPODOBIENSTWA WYSTĄPIENIA

- Małe
- Średnie
- Duże



Fundusze Europejskie
na Infrastrukturę,
Klimat, Środowisko



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



NARODOWY FUNDUSZ
OCHRONY ŚRODOWISKA
i GOSPODARKI WODNEJ

II.4. ANALIZA RYZYKA (7/10)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.2

OCENA WPŁYWU RYZYKA NA CELE PROJEKTU

OCENA JAKOŚCIOWA (przykładowa)

- **Nieistotny,**
- **Niewielki,**
- **Umiarkowany,**
- **Znaczący,**
- **Duży.**

II.4. ANALIZA RYZYKA (8/10)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.2

OPIS DZIAŁAŃ ZAPOBIEGAWCZYCH

RODZAJE DZIAŁAŃ:

- Zapobiegające
- Mitygujące, redukujące ryzyko

II.4. ANALIZA RYZYKA (9/10)

Załącznik 1. OPIS PROJEKTU pkt 13.2

- 1. CEL UWZGLĘDNIENIA ANALIZY RYZYKA
- 2. FORMA ANALIZY RYZYKA
- 3. ELEMENTY ANALIZY
- 4. PRZYKŁAD

II.4. ANALIZA RYZYKA (10/10)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.2

Ryzyko	Możliwe przyczyny	Potencjalne skutki	Wpływ na cele projektu	Prawdopodobieństwo wystąpienia	Działania zapobiegawcze
Przekroczenie kosztów inwestycyjnych	Inflacja, zaburzenia na lokalnym rynku w skutek powodzi	Przekroczenie terminu realizacji Projektu, konieczność zwrotu części dotacji	Duży	Średnie	Utworzenie 15% rezerwy w kosztach Projektu
Utrata płynności finansowej	Dynamicznie narastające zaległości w regulowaniu należności przez odbiorców usług	Opóźnienia w realizacji Projektu, zagrożenie upadłości?	Duży	Mały	Wprowadzenie dopłat do taryf
Spadek akceptacji społecznej dla realizowanego Projektu	Przedłużające się niedogodności życiowe związane z powodzią i przedłużającymi się robotami budowlanymi	Trudności w uzyskiwaniu zgód mieszkańców na sprzedaż lub udostępnianie własnego terenu	średni	średnie	Intensyfikacja działań promocyjnych, uświadamiających korzyści z prowadzonych robót
....					

II.5. Wykonalność i trwałość finansowa (1/12)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.3

13.3 Wykonalność i trwałość finansowa



Fundusze Europejskie
na Infrastrukturę,
Klimat, Środowisko



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



NARODOWY FUNDUSZ
OCHRONY ŚRODOWISKA
i GOSPODARKI WODNEJ

II.5. Wykonalność i trwałość finansowa (2/12)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.3

— Wykonalność finansowa

- Załącznik 9 - *Oświadczenie wnioskodawcy o zapewnieniu udziału własnego*
- Wniosek o dofinansowanie sekcja „*Źródła finansowania*”

— Trwałość finansowa

- Załącznik 6 – *Oświadczenie Wnioskodawcy w sprawie stabilności finansowej*
- Informacja o sytuacji finansowej (streszczenie sprawozdań finansowych) i prognoza

II.5. Wykonalność i trwałość finansowa (3/12)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.3



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



NARODOWY FUNDUSZ
OCHRONY ŚRODOWISKA
I GOSPODARKI WODNEJ

Wniosek o dofinansowanie dla Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027

Załącznik 9 - Oświadczenie wnioskodawcy o zapewnieniu udziału własnego

.....
(nazwa i adres wnioskodawcy)

.....
(miejsce i data)

Oświadczenie wnioskodawcy¹ o zapewnieniu udziału własnego

W związku z ubieganiem się o przyznanie dofinansowania na realizację Projektu pod nazwą „.....” ze środków Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 w ramach działania FENX.09.01 Odbudowa infrastruktury wodno-ściekowej, oświadczam, że:

- posiadam zapewnione następujące środki na pokrycie udziału własnego w kosztach całkowitych projektu²:
 - 1)
 - 2)
 - 3)
- w przypadku uzyskania pozytywnej decyzji o przyznaniu dofinansowania, zapewnię pozostałe środki na pokrycie udziału własnego w kosztach całkowitych projektu³:
 - 1)
 - 2)
 - 3)

Załączniki⁴:
.....

Wnioskodawca oświadcza, że jest świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywych oświadczeń (zgodnie z art. 47, ust. 2 ustawy wdrożeniowej).

II.5. Wykonalność i trwałość finansowa (4/12)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.3

Źródła finansowania

	Wydatki ogółem	Wydatki kwalifikowalne
Dofinansowanie	13 193 750,71	13 193 750,71
Razem wkład własny	10 156 393,45	5 927 627,18
Budżet państwa	0,00	0,00
Budżet jednostek samorządu terytorialnego	10 156 393,45	5 927 627,18
Inne publiczne	0,00	0,00
Prywatne	0,00	0,00
Suma	23 350 144,16	19 121 377,89

II.5. Wykonalność i trwałość finansowa (5/12)

Tabela nr 1. Plan finansowania przedsięwzięcia w podziale na lata ze źródłami finansowania (w zł)

Lp.	Źródła finansowania	Kwota ogółem	Kwoty poniesione	Kwoty planowane do poniesienia			
			2024-2025	2026	2027	2028	2029
1	Dofinansowanie:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.1	-		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Budżet jst:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.1	-						0,0
3	Inne krajowe środki puli	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Razem (1+2+3+4)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

II.5. Wykonalność i trwałość finansowa (6/12)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.3

■ WYKONALNOŚĆ FINANSOWA PROJEKTU

- Należy podać szczegółową informację o dostępności każdego ze źródeł finansowania, w szczególności źródeł finansowania dłużnego oraz odszkodowań.
- Zgodność zapisów z:
 - załącznikiem nr 9 do WOD
 - Sekcją H (Źródła finansowania) WOD
 - Tabelą nr 1 w załączniku nr 1 do WOD

II.5. Wykonalność i trwałość finansowa (7/12)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.3

■ TRWAŁOŚĆ FINANSOWA PROJEKTU

- Analiza trwałości finansowej projektu polega na wykazaniu, że Wnioskodawca dysponuje niezbędnymi zasobami, aby pokryć koszty eksploatacji i utrzymania inwestycji realizowanej w ramach projektu.

- Analiza trwałości finansowej projektu powinna obejmować co najmniej następujące działania:
 - analizę trwałości finansowej projektu,
 - analizę sytuacji finansowej beneficjenta/operatora z projektem

II.5. Wykonalność i trwałość finansowa (8/12)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.3

■ TRWAŁOŚĆ FINANSOWA PROJEKTU

■ Analiza zasobów finansowych projektu obejmuje:

- Zestawienie wpływów dla każdego roku w okresie realizacji Projektu
– zgodnie z załącznikiem nr 1 /Plan finansowania/
- Zestawienie wydatków dla każdego roku w okresie realizacji Projektu
– zgodnie z załącznikiem nr 2 /Harmonogram realizacji/
- Zestawienie skumulowanych przepływów gotówkowych dla każdego roku w okresie realizacji Projektu

Wykonalność i trwałość finansowa (9/12)

Tabela nr 1. Plan finansowania przedsięwzięcia w podziale na lata ze źródłami finansowania (w zł)

Lp.	Źródła finansowania	Kwota ogółem	Kwoty poniesione	Kwoty planowane do poniesienia				
			2024-2025	2026	2027	2028	2029	
1	Dofinansowanie:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.1	-		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Budżet jst:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.1	-							0,0
3	Inne krajowe środki pul	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Razem (1+2+3+4)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

II.5. Wykonalność i trwałość finansowa (10/12)

Tabela nr 2 Harmonogram realizacji projektu								
Lp.	Nr Zadania (kontraktu / obiektu/element u odrębnego odbioru / elementu rozliczenia)	Wyszczególnienie (kontrakt/obiekt / element odrębnego odbioru / element rozliczenia) oraz nazwa zadania	Finansowanie	Razem	2024-2025 (wydatki poniesione)	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	1		wydatki w ramach zadania (wk+ wnk)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			wk	0,00				
			wnk	0,00				
			w tym VAT	0,00				
2	2		wydatki w ramach zadania (wk+ wnk)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			wk	0,00				
			wnk	0,00				
			w tym VAT	0,00				
3	Razem		Całkowita wartość (PLN brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Razem wk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Razem wnk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			w tym VAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.5. Wykonalność i trwałość finansowa (11/12)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.3

■ TRWAŁOŚĆ FINANSOWA PROJEKTU

■ Analiza zasobów finansowych projektu przykład:

TRWAŁOŚĆ PROJEKTU							
Lp.	Finansowanie	Razem	2024 - 2025	2026	2027	2028	2029
1	WPŁYWY zgodnie z Planem Finansowania	16 400 000,00	1 900 000,00	100 000,00	8 700 000,00	5 400 000,00	300 000,00
2	WYDATKI zgodnie Harmonogramem Realizacji	16 400 000,00	1 500 000,00	150 000,00	7 400 000,00	7 050 000,00	300 000,00
3	SALDO (=1. - 2.)	0,00	400 000,00	-50 000,00	1 300 000,00	-1 650 000,00	0,00
4	SALDO SKUMULOWANE		400 000,00	350 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00

II.5. Wykonalność i trwałość finansowa (12/12)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 13.3

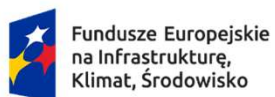
■ TRWAŁOŚĆ FINANSOWA BENEFICJENTA

- Syntetyczna prezentacja sprawozdań finansowych (bilansu, rachunku zysków i strat oraz przepływów gotówkowych) za ostatnie 3 lata.
- Opinia na temat aktualnej sytuacji finansowej Wnioskodawcy (ew. innego podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków).
- Prognoza sytuacji finansowej Wnioskodawcy i ew. innego podmiotu upoważnionego do ponoszenia wydatków.

II.6. Uproszczona analiza ekonomiczna (1/5)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 14

14. Uproszczona analiza ekonomiczna (analiza kosztów i korzyści w ujęciu jakościowym)



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



NARODOWY FUNDUSZ
OCHRONY ŚRODOWISKA
i GOSPODARKI WODNEJ

III.6. Uproszczona analiza ekonomiczna (2/5)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 14

■ ANALIZA EKONOMICZNA

- Porównuje koszty i korzyści dla społeczeństwa generowane przez Projekt.
- Analiza ekonomiczna uzupełnia analizę finansową, która jest prowadzona z punktu widzenia Beneficjenta.
- **Projekt może uzyskać dofinansowanie, jeżeli korzyści ekonomiczne przewyższają koszty ekonomiczne.**
- **Należy przeprowadzić analizę jakościową, uzupełniając ją, tam gdzie to jest możliwe, wartościami mierzalnymi.**

III.6. Uproszczona analiza ekonomiczna (3/5)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 14

■ ANALIZA EKONOMICZNA

■ Przykładowe niemierzalne koszty ekonomiczne Projektu:

- Utrudnienia komunikacyjne
- Hałas związany z prowadzonymi robotami

III.6. Uproszczona analiza ekonomiczna (4/5)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 14

■ ANALIZA EKONOMICZNA

■ Przykładowe mierzalne korzyści ekonomiczne Projektu:

- Liczba mieszkańców aglomeracji, którzy odzyskali dostęp do wodociągu – 450 os.
- Równoważna liczba mieszkańców przyłączona do zmodernizowanej zbiorczej kanalizacji sanitarnej – 650 RLM

■ Przykładowe niemierzalne korzyści ekonomiczne Projektu:

- Poprawa warunków życia mieszkańców
- Zwiększenie atrakcyjności turystycznej regionu
- Zwiększenie potencjału gospodarczego regionu
- Korzyści zdrowotne

III.6. Uproszczona analiza ekonomiczna (5/5)

Załącznik 1 OPIS PROJEKTU pkt 14

■ ANALIZA EKONOMICZNA – PRZYKŁAD

LP	KORZYŚCI EKONOMICZNE	WAGA	OCENA (skala 1 - 10)	OCENA WAŻONA
1	Poprawa warunków życia mieszkańców	30%	7	2,1
2	Zwiększenie atrakcyjności turystycznej regionu	25%	6	1,5
3	Zwiększenie potencjału gospodarczego regionu	25%	7	1,75
4	Korzyści zdrowotne	20%	5	1
5	KORZYŚCI RAZEM	100%		6,35
LP	KOSZTY EKONOMICZNE	WAGA	OCENA (skala 1 - 10)	OCENA WAŻONA
1	Utrudnienia komunikacyjne	75%	5	3,75
2	Hałas związany z prowadzonymi robotami	25%	3	0,75
3	KOSZTY RAZEM	100%		4,5
WYNIK				1,85

III. KRYTERIA OCENY PROJEKTU (1/3)

Ocena finansowa i ekonomiczna będzie pod kątem spełnienia następujących kryteriów obligatoryjnych:

- **Kryterium nr 3 Kompletność dokumentacji aplikacyjnej i spójność informacji zawartych we wniosku, załącznikach do wniosku**
 - Czy wniosek posiada komplet załączników spełniających wymagania zawarte regulaminie wyboru /instrukcji do wypełnienia wniosku?
 - Czy informacje zawarte we wniosku oraz załącznikach do wniosku są spójne ?

III. KRYTERIA OCENY PROJEKTU (2/3)

➤ **Kryterium nr 8 Stabilność finansowa projektu Kryterium wynika z CPR art. 73 ust. 2 lit. d)**

- Czy Wnioskodawca ma niezbędne zasoby i mechanizmy finansowe, aby pokryć koszty eksploatacji i utrzymania projektu, które obejmują inwestycje w infrastrukturę lub inwestycje produkcyjne, tak by zapewnić stabilność ich finansowania co najmniej w okresie trwałości projektu ?
- Czy wykazano dodatnie roczne saldo skumulowanych przepływów pieniężnych na koniec każdego roku, we wszystkich latach objętych analizą?
- Czy planowane wpływy (w tym z tytułu dofinansowania z funduszy UE) i wydatki zostały czasowo zharmonizowane tak, że przedsięwzięcie ma zapewnioną płynność finansową?

IV. KRYTERIA OCENY PROJEKTU (3/3)

- **Kryterium nr 9 Poprawność wyliczenia kwoty wsparcia Kryterium wynika z CPR art. 73 ust. 2 lit. c)**
- Czy poziom dofinansowania nie przekracza maksymalnego 95% poziomu dofinansowania dla danego działania?
 - Czy Wnioskodawca przeprowadził prawidłową kalkulację kwoty wydatków kwalifikowanych, kosztów pośrednich i kwoty wsparcia UE?
 - Czy Wnioskodawca wykazał, że zakres Projektu jest niezbędny dla przywrócenia funkcjonalności lub odbudowy uszkodzonej lub zniszczonej w wyniku powodzi infrastruktury i sprzętu?



Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko

Dziękujemy za uwagę

Zapraszamy na stronę:

www.gov.pl/web/nfosigw/fundusze-europejskie-na-infrastrukture-klimat-i-srodowisko



Fundusze Europejskie
na Infrastrukturę,
Klimat, Środowisko



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



NARODOWY FUNDUSZ
OCHRONY ŚRODOWISKA
i GOSPODARKI WODNEJ