

Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020

ZAKRES STUDIUM WYKONALNOŚCI

Oś priorytetowa I

Zmniejszenie emisyjności gospodarki

Działanie 1.5

Efektywna dystrybucja ciepła i chłodu

Działanie 1.6

Promowanie wykorzystania wysokosprawnej kogeneracji ciepła i energii elektrycznej w oparciu o zapotrzebowanie na ciepło użytkowe

Poddziałanie 1.6.2

Sieci ciepłownicze i chłodnicze dla źródeł wysokosprawnej kogeneracji w budynkach publicznych

Zakres Studium wykonalności dla Działania 1.5 Efektywna dystrybucja ciepła i chłodu i Poddziałania 1.6.2 Sieci ciepłownicze i chłodnicze dla źródeł wysokosprawnej kogeneracji w budynkach publicznych

1. Informacje o wnioskodawcy

- 1.1 Forma prawna wnioskodawcy
- 1.2 Posiadane koncesje (zezwoleństwa i struktura własnościowa obecna i planowana)
- 1.3 Podmioty odpowiedzialne za realizację (beneficjent, podmioty upoważnione do ponoszenia wydatków kwalifikowanych – o ile dotyczy)
- 1.4 Model instytucjonalny: w czasie realizacji i funkcjonowania przedsięwzięcia

2. Przedmiot studium wykonalności

Tytuł projektu - pełna nazwa przedsięwzięcia inwestycyjnego

3. Opis projektu

- 3.1 Zakres projektu
- 3.2 Analiza rynku dla produktów energetycznych, surowców i nośników energetycznych
- 3.3 Lokalizacja oraz planowany obszar oddziaływania projektu
- 3.4 Opis celów projektu
- 3.5 Ilościowe parametry realizacji projektu, w tym wskaźniki produktu i rezultatu
- 3.6 Opis strony technicznej projektu oraz koszty jednostkowe – zestawienie zgodnie
- 3.7 Organizacja, koszty ogólnozakładowe i zasoby personalne
- 3.8 Harmonogram realizacji projektu
- 3.9 Zgodność projektu z polityką sektorową Polski i UE, w tym komplementarność z innymi działaniami/programami wspólnotowymi lub/i krajowymi, wpływ na bezpieczeństwo energetyczne Polski, zgodność projektu z Strategią ZIT oraz Planem Gospodarki Niskoemisyjnej, programem rewitalizacji (o ile dotyczy), itd.

Należy wykazać m.in. wpływ projektu na realizację polityki energetycznej Polski oraz UE; znaczenie w kontekście bezpieczeństwa energetycznego („3x20”)¹.

4. Opis istniejącego systemu

- 4.1 Struktura organizacyjna systemu² z uwzględnieniem podziału kompetencji, współzależności, odpowiedzialności i struktury własności; opis techniczny systemu zarządzanego przez beneficjenta
- 4.2 Opis techniczny istniejącej infrastruktury energetycznej (parametry ilościowe i jakościowe energii elektrycznej i ciepła/lub zdolności przesyłowych energii elektrycznej, gazu ziemnego i ropy naftowej w istniejącym systemie)

5. Analiza popytu

Należy zdefiniować obszar, który jest przez nie zasilany aktualnie i będzie zasilany perspektywicznie oraz wyodrębnić obszary, które są zasilone niedostatecznie aktualnie – występują obniżone parametry jakości energii (zbyt częste wyłączenia, , niemożność przyłączenia nowych odbiorców itd.).

¹ Zmniejszenie do roku 2020 emisji CO₂ o 20%; zmniejszenie do roku 2020 energochłonności o 20%; zwiększenie do roku 2020 udziału energii produkowanej ze źródeł odnawialnych do 20% w całkowitym rynku energetycznym; zwiększenie do roku 2020 udziału biopaliw do 10% w rynku paliwowym.

² System - obejmuje źródło, przesył, odbiór (źródło ciepła, sieci przesyłowe, odbiorców), magazyny.

6. Definiowanie ostatecznego zakresu projektu

- 6.1 Analiza potrzeb inwestycyjnych
- 6.2 Opis braków i potrzeb inwestycyjnych w odniesieniu do oceny technicznej systemu
- 6.3 Opis braków i potrzeb inwestycyjnych w odniesieniu do planowanego popytu na produkty/usługi
- 6.4 Opis potrzeb inwestycyjnych związanych z uporządkowaniem, racjonalizacją i minimalizacją negatywnego wpływu na środowisko funkcjonowania istniejących obiektów; identyfikacja niezbędnych działań dla zniwelowania zidentyfikowanych braków i wypełnienia potrzeb systemu – określenie zakresu niezbędnych inwestycji

7. Analiza opcji (w tym technicznych)

Analiza alternatywnych rozwiązań (w tym techniczno-organizacyjnych) z uzasadnieniem dokonanego wyboru, w oparciu o planowaną efektywność kosztową inwestycji oraz wskazanie ostatecznego wyboru wraz z szacunkiem kosztów inwestycyjnych i eksploatacyjnych wraz z podstawą ich określenia.

- 7.1 Zakres i metodyka analizy
- 7.2 Analiza wykonalności (identyfikacja możliwych rozwiązań lokalizacyjnych i technologicznych, w tym wariantów poddanych analizie podczas oceny oddziaływania na środowisko)
- 7.3 Analiza opcji
 - 7.3.1 Analiza strategiczna – zidentyfikowanie najbardziej korzystnych rozwiązań (analiza jakościowa)
 - 7.3.2 Analiza rozwiązań technologicznych (analiza opcji ilościowa)
 - 7.3.3 Oszacowanie kosztów dla wybranych rozwiązań
 - 7.3.4 Finansowe i ekonomiczne porównanie rozważanych opcji
 - 7.3.5 Porównanie rozważanych opcji pod względem środowiskowym (uwzględniając wpływ oraz odporność na zmianę klimatu i zagrożenia związane z klęskami żywiołowymi)
- 7.4 Wybór najlepszego rozwiązania spośród rozważanych opcji wraz z uzasadnieniem dokonanego wyboru.

8. Analiza oddziaływania na środowisko

- 8.1 Zgodność projektu z politykami ochrony środowiska
- 8.2 Ocena oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko (OOŚ)
- 8.3 Strategiczne oceny oddziaływania na środowisko
- 8.4 Ilościowe parametry ingerencji w środowisko w formie liczbowej, a także podanie skutków unikniętych emisji, również w postaci liczbowej

9. Plan wdrożenia i eksploatacji projektu

Należy zaprezentować zakres poszczególnych kontraktów wraz z zaproponowanymi procedurami kontraktowymi, harmonogramem ogłaszania przetargów, podpisywania kontraktów, harmonogram realizacji przedsięwzięcia oraz plan płatności.

10. Analiza finansowa

Analiza finansowa powinna być wykonana w cenach stałych, zgodnie z zatwierdzonymi przez Ministra Infrastruktury i Rozwoju Wytycznymi w zakresie zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód i projektów hybrydowych na lata 2014-2020 (MIiR/H/2014-2020/7(01)03/2015) obowiązującymi w dniu ogłoszenia konkursu. Model finansowy powinien być sporządzony w formacie Excel, w trzech zakładkach Założenia, Obliczenia, Wyniki a

sprawozdania będące wynikiem obliczeń tj. bilans, rachunek zysków i strat i rachunek przepływów pieniężnych powinny być załączone do studium wykonalności.

Zakres analizy finansowej:

- 10.1 Założenia makroekonomiczne - zgodnie z dokumentem *Warianty rozwoju gospodarczego Polski, o których mowa w Podrozdziale 7.4 Założenia do analizy finansowej dokumentu Wytyczne w zakresie zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód i projektów hybrydowych na lata 2014-2020 (MiR/H/2014-2020/7(01)03/2015)*
- 10.2 Plan inwestycyjny z rozbiem na nakłady kwalifikowane i niekwalifikowane
- 10.3 Plan finansowania przedsięwzięcia - *struktura i źródła finansowania kosztów kwalifikowanych i niekwalifikowanych z podziałem na lata realizacji, wraz z podaniem warunków, na jakich zostały/zostaną przyznane środki finansowe na realizację projektu*
- 10.4 Prognoza przychodów oraz kosztów w analizowanym okresie - dla wariantu inwestycyjnego i bezinwestycyjnego
- 10.5 Polityka tariff i opłat (o ile dotyczy)
- 10.6 Przedstawienie sytuacji finansowej Wnioskodawcy w okresie bieżącym oraz za trzy lata wstecz (*bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych lub budżet j.s.t*)
- 10.7 Prognoza sprawozdań finansowych (tj. *bilansu, rachunku zysków i strat, rachunku przepływów pieniężnych*)/*prognoza budżetu j.s.t w okresie odniesienia (25 lat od złożenia wniosku - jeśli inwestycja została rozpoczęta przed jego złożeniem lub 25 lat od planowanego momentu rozpoczęcia inwestycji) lub do roku spłaty ostatniej raty pożyczki z NFOŚiGW*
- 10.8 Analiza wskaźnikowa
- 10.9 Poziom dofinansowania oraz wskaźniki efektywności finansowej (*NPV, IRR*) wyliczone zgodnie z *Metodyka wyliczenia maksymalnej wysokości dofinansowania ze środków UE dla Działania 1.5 Efektywna dystrybucja ciepła i chłodu i Poddziałania 1.6.2 Sieci ciepłownicze i chłodnicze dla źródeł wysokosprawnej kogeneracji*
- 10.10 Analiza finansowej trwałości inwestycji - *wykazanie, że zasoby finansowe na realizację analizowanego projektu zostały zapewnione i są one wystarczające do sfinansowania kosztów projektu podczas jego realizacji, a następnie eksploatacji w okresie odniesienia*
- 10.11 Syntetyczna ocena wyników analizy finansowej

11. Analiza społeczno- ekonomiczna

Analiza społeczno-ekonomiczna powinna być wykonana zgodnie z metodyką dotyczącą przeprowadzania analizy kosztów i korzyści (CBA) zawartą w Rozdziale 8 – *Analiza kosztów i korzyści* dokumentu *Wytyczne w zakresie zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód i projektów hybrydowych na lata 2014-2020 (MiR/H/2014-2020/7(01)03/2015)*. Podstawowa różnica między analizą finansową i analizą kosztów i korzyści polega na tym, że ta pierwsza wykonywana jest z punktu widzenia beneficjenta, podczas gdy druga z punktu widzenia społeczeństwa. Aby przejść od analizy finansowej do analizy kosztów i korzyści przepływy finansowe muszą być skorygowane o efekty fiskalne, efekty zewnętrzne oraz ceny rozrachunkowe. Zgodnie z wytycznymi w ramach tego punktu należy dokonać analizy kosztów i korzyści przedsięwzięcia, w tym wyliczyć ERR^3 , $ENPV^4$, i wskaźnik B/C oraz dokonać interpretacji uzyskanych wyników.

Zakres analizy:

- 11.1. *Metodyka analizy kosztów i korzyści (analizy ekonomicznej)*
- 11.2. *Analiza kosztów związanych z realizacją przedsięwzięcia z punktu widzenia społeczności (jakościowa i ilościowa)*

³ ERR - ekonomiczna stopa zwrotu

⁴ ENPV - ekonomiczna bieżąca wartość netto inwestycji - różnica ogółu zdyskontowanych korzyści i kosztów związanych z projektem

11.3. Analiza korzyści związanych z realizacją przedsięwzięcia z punktu widzenia społeczności (jakościowa i ilościowa), w tym skutki przedsięwzięcia dla zatrudnienia

11.4. Analiza ekonomiczna (*o ile dotyczy*)

11.4.1 Korekty przepływów pieniężnych przedsięwzięcia

11.4.1.1 Efekty fiskalne

11.4.1.2 Efekty zewnętrznych wynikających z kosztów i korzyści zewnętrznych zidentyfikowanych z punktu widzenia społeczności

11.4.1.3 Przekształcenie cen rynkowych w ceny rozrachunkowe

11.4.1.4 Inne korekty

11.4.2 Obliczenie ekonomicznej wartości bieżącej netto (ENPV) i ekonomicznej wewnętrznej stopy zwrotu (ERR)

11.4.3 Obliczenie wskaźnika zdyskontowanych korzyści do zdyskontowanych kosztów B/C

12. Analiza ryzyka i wrażliwości

Analiza wrażliwości i ryzyka powinna być wykonana zgodnie z Rozdziałem 9 – *Analiza ryzyka i wrażliwości* dokumentu *Wytyczne w zakresie zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód i projektów hybrydowych na lata 2014-2020* (MiR/H/2014-2020/7(01)03/2015) oraz zgodnie z dokumentem *Przewodnik po analizie kosztów i korzyści projektów inwestycyjnych. Narzędzie analizy ekonomicznej polityki spójności 2014 – 2020*.

Ocena ryzyka wymaga przeprowadzenia jakościowej analizy ryzyka oraz analizy wrażliwości, która ma na celu wskazanie, jak zmiany w wartościach zmiennych krytycznych projektu wpłyną na wyniki analiz przeprowadzonych dla projektu, a w szczególności na wartość wskaźników efektywności finansowej i ekonomicznej projektu (FNPV/C, FNPV/K i ENPV) oraz trwałość finansową. W ramach analizy wrażliwości należy również dokonać obliczenia wartości progowych zmiennych w celu określenia, jaka zmiana procentowa zmiennych zrównałaby NPV (ekonomiczną lub finansową) z zerem

Zakres analizy wrażliwości i ryzyka:

12.1 Identyfikacja istotnych dla realizacji projektu zmiennych i prezentacja wpływu ich zmian na podstawowe wskaźniki efektywności finansowej i ekonomicznej przedsięwzięcia.;

12.2 Wskazanie zmiennych krytycznych projektu wraz z prezentacją przyjętych kryteriów do ich wskazania;

12.3 Identyfikacja kluczowych dla realizacji projektu czynników ryzyka, w tym: formalno-instytucjonalnych, ekologiczno-technicznych, społecznych oraz finansowych;

12.4 Jakościowa analiza ryzyka obejmująca następujące elementy:

12.4.1 Lista ryzyk, na które narażony jest projekt;

12.4.2 Matryca ryzyka prezentująca dla każdego ze zidentyfikowanych ryzyk:

- możliwe przyczyny niepowodzenia;
- powiązanie z analizą wrażliwości (gdy ma to zastosowanie);
- przypisanie poszczególnym ryzykom jednej z pięciu kategorii prawdopodobieństwa: marginalne, niskie, średnie, wysokie, bardzo wysokie oraz jednej z pięciu kategorii wpływu: nieistotny, niewielki, średni, znaczący, duży. (dodatkowo, należy opisać, w jakich okolicznościach prawdopodobieństwa przyporządkowane poszczególnym zmiennym mogą się zmienić);

12.4.2.1 ustalenie poziomu ryzyka stanowiącego wypadkową prawdopodobieństwa wystąpienia danego ryzyka i stopnia jego wpływu.

12.4.3 Identyfikacja działań zapobiegawczych i minimalizujących;

12.4.4 Interpretacja matrycy ryzyk, w tym ocena ryzyk rezydualnych, czyli ryzyk nadal pozostałych po zastosowaniu działań zapobiegawczych i minimalizujących.

13.Streszczenie

Streszczenie powinno być sformułowane w nietechnicznym języku, zrozumiałym dla osób niezajmujących się zawodowo daną tematyką.