**ZARYS PRZEDSIĘWZIĘCIA** **DLA PRZEDSIĘWZIĘĆ APLIKUJĄCYCH O OBJĘCIE WSPARCIEM W RAMACH INWESTYCJI G1.2.3 KPO**

1. **Nazwa inwestora**

Dane podmiotu – inwestora. W przypadku gdy wnioskodawca przewiduje realizacje przedsięwzięcia z podmiotem współpracującym, należy umieścić również i jego dane, które powinny być ujęte we wniosku o objęcie przedsięwzięcia wsparciem.

1. **Tytuł Przedsięwzięcia**

Tytuł przedsięwzięcia powinien w sposób jednoznaczny określać cele przedsięwzięcia, identyfikować obszar, na którym przedsięwzięcie będzie realizowane. Jeżeli przedsięwzięcie jest realizacją pewnego etapu większej inwestycji, powinno to być zaznaczone w tytule przedsięwzięcia.

1. **Analiza instytucjonalna, organizacyjna i prawna inwestora**

Opisać należy formę prawną inwestora, strukturę własności, powiązania kapitałowe i organizacyjne z innymi podmiotami oraz krótką historię funkcjonowania przedsiębiorstwa na rynku.

Wnioskodawca powinien przedstawić informacje o koncesjach i zezwoleniach wymaganych do prowadzenia działalności związanej z realizacją przedsięwzięcia (jeśli wnioskodawca ich nie posiada – opisać na jakim etapie uzyskiwania dokumentu się znajduje oraz wskazać przewidywany termin uzyskania).

W sekcji powinna znaleźć się również informacja wskazujące stan przygotowania przedsięwzięcia do realizacji (w tym dysponowanie decyzją o uwarunkowaniach środowiskowych, decyzją o lokalizacji inwestycji celu publicznego, projektem budowlanym, pozwoleniem na budowę, posiadanie praw do dysponowania gruntami pod inwestycję, ogłoszenie postępowania na wybór wykonawcy, zawarcie umów
z wykonawcami etc.).

Opisać należy sposób zarządzania przedsięwzięciem oraz strukturę zarządzania infrastrukturą powstałą w wyniku realizacji przedsięwzięcia w szczególności informując o charakterze i strukturze własności powstałej infrastruktury i elementów towarzyszących.

* + 1. **Opis przedsięwzięcia**

Należy podać lokalizację/lokalizacje przedsięwzięcia (województwo, powiat, gmina, adres – jeśli możliwe jest jego podanie).

Opis powinien zawierać informacje na temat braków występujących w otoczeniu przedsięwzięcia i ich konsekwencji zarówno w wąskim ujęciu (obszaru realizacji przedsięwzięcia) jak i szerokim ujęciu – oddziaływania na funkcjonowanie infrastruktury elektroenergetycznej operatora.

Opisać należy przewidziane w ramach przedsięwzięcia roboty, dostawy, usługi oraz inne niezbędne działania towarzyszące bezpośrednio/pośrednio związane z przedsięwzięciem, w tym opis przyjętej koncepcji techniczno-technologicznej.

Przedstawić należy także krótko sposób, w jaki realizacja przedsięwzięcia przyczyni się do wypełnienia zaprezentowanych braków.

Należy też opisać grupę docelową odbiorców, do których będzie skierowane przedsięwzięcie.

Opis przedsięwzięcia powinien zostać uzupełniony o opis zastosowania i wdrażania funkcjonalności *smart* w poszczególnych branżach.

1. **Harmonogram czasowy przedsięwzięcia**

Należy przedstawić w ujęciu tabelarycznym, zawierającym informację w układzie
dd-mm–rrrr, ramy czasowe realizacji przedsięwzięcia, uwzględniając poniższy podział:

1. Studia wykonalności – jeśli dotyczy;

2. Analiza kosztów i korzyści – jeśli dotyczy;

3. Ocena oddziaływania na środowisko – uwzględniając oddzielnie wszystkie przedsięwzięcia wchodzące w zakres przedsięwzięcia do uzyskania decyzji środowiskowych – jeśli dotyczy;

4. Studia projektowe – w podziale na poszczególne etapy/fazy/elementy przedsięwzięcia - jeśli dotyczy;

5. Opracowanie dokumentacji przetargowej – dla każdego zaplanowanego kontraktu zarówno na roboty budowlane, jak i usługi, w tym zarządzanie przedsięwzięciem – jeśli dotyczy;

6. Postępowanie lub postępowania o udzielenie zamówienia w odniesieniu do ww. zamówień – jeśli dotyczy;

7. Nabycie gruntów do momentu uzyskania wszystkich niezbędnych dla celów projektu nieruchomości jeśli dotyczy;

8. Zezwolenie na inwestycję z wyszczególnieniem wszystkich wymaganych pozwoleń na budowę. W przypadku braku wymogu pozwolenia, należy określić daty dotyczące zgłoszenia robót – jeśli dotyczy;

9. Etap budowy/umowa od dnia rozpoczęcia robót do odbiorów końcowych i decyzji (w tym administracyjnych) zezwalających na eksploatację – jeśli dotyczy

10. Etap operacyjny – rozpoczęcie eksploatacji przedsięwzięcia – jeśli dotyczy;

W przypadku, gdy przedsięwzięcie podzielone będzie na etapy (rozumiane jako odrębne zadania inwestycyjne, samodzielnie funkcjonujące części inwestycji), należy przestawić odrębny wpis dla każdego z etapów harmonogramu.

W przypadku gdy zakres czasowy przedsięwzięcia zaczyna się wcześniej niż 01.02.2020 r. i kończy się później niż 31.08.2026 r., harmonogram powinien uwzględniać powyższe. Należy przedstawić etapy realizowane przed ww. datą początkową i podać źródła ich finansowania oraz wskazać etapy objęte wsparciem w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO).

1. **Zgodność z Krajowym Planem Odbudowy i Zwiększania Odporności**

Ostateczny Odbiorca Wsparcia (OOW) musi udowodnić, że zgłoszone do KPO przedsięwzięcie jest zgodne z zapisami KPO i RRF. Należy wskazać, że przedsięwzięcie jest zgodne z rodzajem przedsięwzięć przewidzianym w opisie właściwej inwestycji. Powyższe powinno być poparte cytatami z ww. dokumentów.

Dodatkowo OOW zobowiązany jest wykazać, że nie przekroczył maksymalnego poziomu dofinansowania dla przedsięwzięć realizowanych w ramach wskazanej przez niego inwestycji.

1. **Wpływ na bezpieczeństwo energetyczne Polski**

Należy opisać wpływ przedsięwzięcia na poprawę bezpieczeństwa energetycznego Polski nawiązując do strategicznych dokumentów dotyczących rozwoju sektora energetycznego. Wnioskodawca powinien także opisać powiązania
i komplementarność z Krajowym planem na rzecz energii i klimatu na lata 2021-2030.

1. **Analiza oddziaływania projektu na środowisko**

Należy opisać wpływ na środowisko naturalne istniejącej infrastruktury oraz przedsięwzięcia w trakcie jego realizacji i eksploatacji. Jeżeli wymagana jest Ocena Oddziaływania na Środowisko, należy zamieścić podsumowanie wyników Raportu z Oceny Oddziaływania na Środowisko*.* Jeśli przedsięwzięcie jest częścią większego przedsięwzięcia powinno się przedstawić także wpływ całego przedsięwzięcia na środowisko, wraz z podsumowaniem wyników Raportu z Oceny Oddziaływania na Środowisko (w zakresie interpretacji co jest projektem aneksu I a co II pomocne są Wytyczne KE:

<http://ec.europa.eu/environment/archives/eia/pdf/interpretation_eia.pdf>).
Jeżeli OOŚ obejmuje także ocenę oddziaływania na Naturę 2000 i/lub jednolitą część wód, należy w tym rozdziale zawrzeć konkluzje wynikające z tej oceny*.*

Analiza OOŚ powinna także zawierać opis oceny ryzyka klimatycznego prowadzonej na wszystkich etapach przygotowania przedsięwzięcia.

W przypadku przedsięwzięć składających się z kilku przedsięwzięć o różnym stopniu gotowości do realizacji w zakresie posiadanych praw i decyzji należy szczegółowo opisać planowane działania odnośnie zdobycia brakujących dokumentów środowiskowych wraz z harmonogramem ich uzyskiwania oraz wskazaniem organów uprawnionych do wydania poszczególnych dokumentów.

Jeśli zgłaszane do objęcia wsparciem przedsięwzięcie nie wymaga uzyskania decyzji o uwarunkowaniach środowiskowych, ze względu na jego charakter, np. dotyczy wdrażania przedsięwzięć IT, wnioskodawca powinien zamieścić stosowną informację wraz z krótkim uzasadnieniem.

1. **Plan finansowy przedsięwzięcia**

Plan, przedstawiony w formie tabelarycznej, powinien uwzględniać zarówno podział finansowania przedsięwzięcia w poszczególnych latach, jak też proponowaną strukturę finansowania (tj. wkład własny, wsparcie z KPO oraz inne źródła).

Pod tabelą należy wskazać źródła, które zostały już zapewnione (np. przyznany kredyt) i wskazać przewidywany termin pozyskania źródeł, które nie zostały jeszcze zapewnione (w rozbiciu na poszczególne źródła).

Jeżeli źródłem finansowania przedsięwzięcia będą środki pochodzące z nadwyżki operacyjnej działalności przedsiębiorstwa, należy szczegółowo opisać prognozę ich pozyskania (na podstawie analizy finansowej – przepływów pieniężnych w okresie realizacji przedsięwzięcia) oraz w jaki sposób zostaną one przeznaczone na realizację przedsięwzięcia – formalne decyzje o przeznaczeniu części/całości zysku na cele inwestycyjne (decyzje zarządu spółki, walnego zgromadzenia, itp.).

1. **Zgodność z horyzontalnymi zasadami niedyskryminacji i równości szans ze względu na płeć.**

OOW musi wykazać zgodność przedsięwzięcia z zasadą równości szans
i niedyskryminacji oraz zasadą równości szans kobiet i mężczyzn, w tym również osób niepełnosprawnych. Niedyskryminacyjny charakter przedsięwzięcia oznacza również stosowanie zasady uniwersalnego projektowania i racjonalnych usprawnień zapewniających dostępność oraz możliwości korzystania ze wspieranej infrastruktury,
w szczególności poprzez zastosowanie *Standardów dostępności dla polityki spójności na lata 2021-2027*.

W przypadku wskazania, że przedsięwzięcie jest neutralne względem tych zasad, wnioskodawca musi wyczerpująco uzasadnić, dlaczego dane przedsięwzięcie nie jest
w stanie zrealizować tych zasad.

1. **Analiza ryzyka**

Analiza ryzyka jest kluczowym elementem oceny czy sytuacja ekonomiczno-finansowa wnioskodawcy nie zagraża realizacji i utrzymaniu rezultatów przedsięwzięcia oraz czy zostały przedstawione wiarygodne źródła współfinansowania przedsięwzięcia. Powinna ona zatem wykazać, w jaki sposób określone czynniki ryzyka wpłyną na wyniki działalności operacyjnej wnioskodawcy oraz efekty społeczno-gospodarcze.

Należy przedstawić zestawienie i ocenę czynników ryzyka oraz opisać metodykę przeprowadzania analizy uwzględniającą:

* zasady identyfikacji czynników ryzyka,
* dobór zmiennych krytycznych,
* określenie wielkości procentowej zmiany zmiennych krytycznych,
* rozkład prawdopodobieństwa tych zmiennych, jeśli to jest możliwe.
1. **Analiza finansowa**

Analizę finansową należy przeprowadzić w oparciu o Rozdział 6 *Wytycznych dotyczących zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym hybrydowych na lata 2021-2027*:  [Wytyczne](https://www.funduszeeuropejskie.gov.pl/strony/o-funduszach/dokumenty/wytyczne-dotyczace-zagadnien-zwiazanych-z-przygotowaniem-projektow-inwestycyjnych-w-tym-hybrydowych-na-lata-2021-2027/)

Uwzględniając powyższy dokument, w dokonywanej analizie finansowej należy m.in.:

- wskazać przyjęte przez wnioskodawcę na potrzeby analizy wskaźniki makroekonomiczne; .

- podać okres jaki został przyjęty do przeprowadzenia analiz: dla sektora energetyki powinien wynosić 25 lat;

- na podstawie sprawozdań finansowych za ostatnie trzy lata powinno się opisać sytuację finansową wnioskodawcy, ze szczególnym naciskiem na możliwość sfinansowania ze środków własnych, w deklarowanej we wniosku o objęcie przedsięwzięcia wsparciem, wysokości, przedmiotowej inwestycji oraz pozostałych inwestycji, które są przez wnioskodawcę już realizowane lub są zaplanowane do realizacji. Należy także odnieść się do mogących wystąpić zakłóceń w procesie przyznawania poszczególnych transz dotacji, jak również skutków mogącego wystąpić niedoszacowania kosztów inwestycji (wraz z możliwościami zaradczymi w tym zakresie, np. możliwość zwiększenia nakładów własnych lub pozyskanie dodatkowych środków itp.).

- przedstawić harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji przedsięwzięcia, który powinien zawierać wszystkie nakłady z nim związane, także te, które zostały poniesione przed złożeniem wniosku o objęcie przedsięwzięcia wsparciem (jeśli dotyczy). Powołując się na kosztorysy i oferty należy je oznaczyć umożliwiając ich identyfikację, na późniejszym etapie, w dokumentacji związanej z realizacją przedsięwzięcia. Harmonogram powinien dostarczać informacji pozwalających na identyfikację:

* kwalifikowalności zaplanowanych wydatków,
* zasadności planowanych wydatków w stosunku do przedmiotu i zakresu przedsięwzięcia.

Harmonogram uwzględniać ma podział wydatków na kategorie oraz ma być adekwatny do kwot finansowania, określonych w Planie finansowania (pkt 8 zarysu).

**-** przedstawić analizę przepływów pieniężnych podczas realizacji przedsięwzięcia, uwzględniającą:

* prognozę przychodów operacyjnych z przedsięwzięcia,
* prognozę kosztów operacyjnych z przedsięwzięcia,
* kapitał obrotowy,
* plan amortyzacji środków trwałych wytworzonych/zakupionych w wyniku realizacji przedsięwzięcia,
* plan spłaty kredytów zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia,
* rachunek przepływów pieniężnych.

Analizę należy uzupełnić o analizę przepływów pieniężnych podczas eksploatacji infrastruktury powstałej w wyniku realizacji przedsięwzięcia, uwzględniając przedstawione powyżej elementy.

**-** należy przedstawić opis wyników przeprowadzonej analizy oraz zaprezentować zestawienie przynajmniej następujących wskaźników:

* określających rentowność inwestycji, niezależnie od sposobu jej finansowania:
* finansowa wewnętrzna stopa zwrotu z inwestycji (FRR/C);
* finansowa bieżąca wartość netto inwestycji (FNPV/C);
* wskaźnik korzyści do kosztów (B/C).
* określających rentowność kapitału krajowego, z uwzględnieniem sposobu finansowania przedsięwzięcia:
* finansowa wewnętrzna stopa zwrotu z kapitału (FRR/K);
* finansowa bieżąca wartość netto kapitału (FNPV/K).

**-** należy wykazać i opisać, na podstawie analizy przepływów finansowych, zdolność wnioskodawcy do utrzymania rezultatów inwestycji. Podkreślenia wymaga, że aby zachowanie trwałości finansowej przedsięwzięcia było wykazane, w każdym okresie przepływy pieniężne z działalności przedsiębiorstwa dla przedsięwzięcia przyjmować będą wartość dodatnią.

**-**należy przedstawić obliczenia dotyczące wartości wsparcia przedsięwzięcia w formie syntetycznej informacji, umożliwiającej sprawną ocenę zgłoszonego do wsparcia przedsięwzięcia.

1. **Pomoc publiczna**

W przypadku występowania w przedsięwzięciu pomocy publicznej lub pomocy de minimis, należy przedstawić odpowiednie informacje, w szczególności w zakresie poziomu wsparcia.

Należy m.in. umieścić informacje wskazującą czy wsparcie będzie stanowiło pomoc publiczną w rozumieniu art. 107 ust. 1 TFUE oraz czy przedsięwzięcie spełnia wymogi właściwego programu pomocowego, indywidualnej decyzji notyfikacyjnej lub innej podstawy udzielenia pomocy publicznej lub pomocy de minimis.

Jeśli wsparcie w ramach przedsięwzięcia stanowi pomoc publiczną, należy również zamieścić informację wskazującą czy wsparcie jest zgodne z rynkiem wewnętrznym
i czy wskazano podstawę zgodności tej pomocy z rynkiem wewnętrznym UE wraz z wyjaśnieniem czy pomoc podlega obowiązkowi notyfikacji Komisji Europejskiej,
o którym mowa w art. 108 ust. 3 TFUE.

Jeśli wsparcie nie stanowi pomocy publicznej, należy wskazać ‘nie dotyczy’ wraz
z uzasadnieniem.

1. **Zasada „niewyrządzania znaczącej szkody środowisku” (DNSH – „do no significant harm”)**

OOW powinien przedstawić rozwiązania, jakie zastosuje w trakcie realizacji przedsięwzięcia, celem zachowania jego zgodności zasadą „niewyrządzania znaczącej szkody środowisku”, biorąc pod uwagę Rozporządzenie RRF oraz Wytyczne techniczne dotyczących stosowania zasady „niewyrządzania znaczącej szkody środowisku” na podstawie rozporządzenia ustanawiającego Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności.[[1]](#footnote-1)

1. **Zasada „Zrównoważonego rozwoju - racjonalne wykorzystywanie zasobów naturalnych”**

OOW powinien zamieścić informacje, które pozwolą zweryfikować czy przedsięwzięcie obejmuje finansowanie działań minimalizujących oddziaływanie działalności człowieka na środowisko. Zasada zrównoważonego rozwoju jest zachowana, jeżeli w ramach przedsięwzięcia zakłada się podejmowanie działań ukierunkowanych na racjonalne gospodarowanie zasobami, ograniczenie presji na środowisko, uwzględnianie efektów środowiskowych w zarzadzaniu i podnoszenie świadomości ekologicznej społeczeństwa.

W przypadku kiedy przedsięwzięcie nie jest objęte zasadą zrównoważonego rozwoju, należy wskazać „nie dotyczy” wraz z uzasadnieniem.

1. **Zasada „Długotrwałego wpływu przedsięwzięcia na wydajność
i odporność gospodarki polskiej”**

OOW powinien wpisać informacje wskazujące czy realizacja przedsięwzięcia zapewnia efekty długoterminowe, tzn. przekraczające ramy czasowe obowiązywania RRF i nie ma charakteru powtarzających się krajowych wydatków budżetowych.

1. **Wskaźniki KPO i RRF**

Należy wybrać wskaźniki adekwatne dla danego przedsięwzięcia i opisać ich wpływ na wskaźniki i cele inwestycji w KPO i RRF. Do przedstawionych wskaźników należy załączyć opis ich obliczenia/metodologię.

W przypadku gdy przedsięwzięcie nie wpływa na realizację wskaźników i celów KPO i RRF, należy wskazać „nie dotyczy” wraz z uzasadnieniem.

1. **Wskaźniki własne**

W przypadku umieszczenia w przedsięwzięciu własnych wskaźników, należy je opisać i udowodnić czy są adekwatne do celu i zakresu danego przedsięwzięcia, a także czy są mierzalne i realne.

W przypadku gdy przedsięwzięcie nie ma wskaźników własnych, należy wskazać „nie dotyczy”.

1. Materiały pomocnicze: <https://www.kpo.gov.pl/strony/o-kpo/dla-instytucji/dokumenty/dnsh/> [↑](#footnote-ref-1)