KWESTIONARIUSZ PROJEKTU PLANU ROZWOJU W ZAKRESIE ZASPOKOJENIA OBECNEGO I PRZYSZŁEGO ZAPOTRZEBOWANIA NA ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ NA LATA 2026-2031

UZUPEŁNIONY O RAPORT Z WYKONANIA PLANU ROZWOJU

Instrukcja

Kwiecień 2025

SPIS TREŚCI

1. WSTĘP **3**

2. PODSTAWOWE INFORMACJE O PRZEDSIĘBIORSTWIE **4**

3. PLAN MARKETINGOWY **5**

4. PLAN INWESTYCYJNY **5**

4.1. Moduł plan inwestycyjny 5

4.2. Zasady wypełniania tabel planu inwestycyjnego 7

5. RAPORT Z WYKONANIA PLANU INWESTYCYJNEGO **15**

6. PLAN FINANSOWY **18**

6.1. Moduł plan finansowy 18

6.2. Zakres czasowy planu 19

6.3. Zasady wypełniania tabel 19

1. WSTĘP

Niniejszy dokument stanowi instrukcję sporządzania **projektu planu rozwoju w zakresie zaspokojenia obecnego i przyszłego zapotrzebowania na energię elektryczną przedłożonego na lata 2026-2031** dla Operatorów Systemów Dystrybucyjnych elektroenergetycznych (obecnie 5 największych OSD, którzy z dniem 1 lipca 2007 r. dokonali rozdziału działalności).

Projekt planu rozwoju na lata 2026-2031 stanowi aktualizację uzgodnionego planu rozwoju w zakresie lat 2023-2028. A zatem należy odnieść się do zadań, w których nastąpiła istotna zmiana wcześniej przyjętego harmonogramu lub zapadła decyzja o ich rezygnacji (dotyczy Tabel 21-29 planu inwestycyjnego).

Przedmiotowy dokument został uzupełniony o zasady dotyczące sporządzenia raportu (sprawozdania) z wykonania planu inwestycyjnego. Zasady te umożliwią sporządzenie raportów z wykonania przez OSD za lata 2023-2025. Raport z wykonania nie wchodził wcześniej w zakres materiału projektu planu rozwoju w zakresie lat 2023-2028, zaktualizowanego w zakresie lat 2024-2028.

W 2025 r. niezależnie od przedkładanych corocznie sprawozdań z wykonania planu (za 2023 r. i 2024 r.) należy ponownie wypełnić Moduł raport z wykonania, przedstawiając w nim wielkości wykonane za lata 2023-2024 oraz szacunkowe wykonanie 2025 roku (dane te zostaną wykorzystane w celu określenia uzasadnionego poziomu nakładów inwestycyjnych, w latach objętych planem) i przedłożyć go wraz z projektem planu rozwoju opracowanym na lata 2026-2031. Należy również, zgodnie z legendą pod tabelą, wyróżnić zadania zakończone.

Zadania polegające na zwiększeniu mocy przyłączonego podmiotu, wymagające wymiany lub przebudowy przyłącza, należy traktować jak przyłączenie nowego podmiotu. Natomiast zadania związane z rozbudową sieci (nie wynikające z przyłączenia odbiorców/źródeł i nie wykazane w części A) należy przedstawić w części B Projektu Planu.

Projekt Planu Rozwoju należy wykonać zgodnie z niniejszą instrukcją, m.in. wypełniając tabele umieszczone w Załącznikach Tabelarycznych.

Projekt Planu Rozwoju składa się z następujących elementów:

1) Podstawowe informacje o przedsiębiorstwie,
2) Plan marketingowy
3) Plan inwestycyjny,
4) Plan finansowy,
5) Raport w wykonania planu inwestycyjnego

Nie należy modyfikować struktury tabel – w szczególności poprzez dodawanie, usuwanie, dzielenie lub scalanie wierszy, kolumn lub komórek – o ile taka potrzeba nie wynika wprost ze struktury arkusza np. w związku z potrzebą uwzględnienia w tabeli kolejnych zadań inwestycyjnych.

Uwaga: Od dnia 1 stycznia 2026 r. **e-Doręczenia** stały się głównym kanałem komunikacji elektronicznej przedsiębiorców i obywateli z URE, zastępując korespondencję realizowaną dotychczas przez skrzynkę ePUAP.
W związku z tym wszystkie dokumenty związane: z planami rozwoju, ich aktualizacjami i sprawozdaniami z realizacji planów prosimy wysyłać na adres do e-Doręczeń URE: **AE:PL-25259-52521-UECUJ-18.**

2. PODSTAWOWE INFORMACJE O PRZEDSIĘBIORSTWIE

W rozdziale tym należy przedstawić następujące informacje:

a) nazwa spółki,

b) schemat organizacyjny spółki,

c) planowane zmiany organizacyjne (schemat i opis),

d) mapa obszaru działania z podziałem na oddziały i rejony, sporządzona na podkładzie przedstawiającym województwa i powiaty,

e) podstawowy schemat sieci,

f) podstawowy schemat sieci z naniesionymi planowanymi inwestycjami (stacje i sieci WN)

g) uwarunkowania prawne, mające wpływ na Projekt Planu Rozwoju (zmiany przepisów prawa, zmiany sytuacji własnościowej spółki),

jak również inne informacje wynikające z art. 16 ustawy – Prawo energetyczne, które nie zostały zamieszczone w pozostałych częściach projektu planu rozwoju.

3. PLAN MARKETINGOWY

Dane marketingowe służą **uzasadnianiu** przyjętego w Projekcie Planu Rozwoju poziomu nakładów inwestycyjnych. W przypadku występowania na terenie działania Spółki uwarunkowań, związanych z charakterystyką terenu, ukształtowaniem terenu oraz istniejącej już infrastruktury, mających wpływ na przyjmowane w Projekcie Planu Rozwoju nakłady inwestycyjne, należy wskazać te uwarunkowania.

Informacje marketingowe są podzielone na te gromadzone jednorazowo wraz z przygotowaniem Projektu Planu Rozwoju i te gromadzone corocznie wraz z przygotowaniem raportu z wykonania planu inwestycyjnego.

Informacje marketingowe gromadzone wraz z przygotowaniem Projektu Planu Rozwoju (**jednorazowo**), należy umieścić w **tabeli 32** planu inwestycyjnego. Dotyczą one:

- liczby planowanych do wykonania przyłączy w danym roku na podstawie wydanych warunków przyłączenia, zawartych już umów o przyłączenie.

Dane dotyczące przyłączy należy podać na dzień przygotowania Projektu Planu Rozwoju, uwzględniając również przyłącza mające na celu jedynie zwiększenie mocy przyłączeniowej.

Informacje marketingowe w rozszerzonym zakresie uzupełniane **corocznie** wraz z przygotowaniem raportu z wykonania planu inwestycyjnego należy wypełniać w Tabelach 35, 36, 37 i 38. W szczególności informacje te dotyczą: struktury i wieku majątku, wartości ekonomicznej majątku dystrybucyjnego oraz awaryjności tego majątku,

Tabela 35. Wiek majątku oraz potrzeba jego odtworzenia i modernizacji

Tabela 36. Charakterystyka majątku

Tabela 37. Awaryjność sieci elektroenergetycznych

Tabela 38. Dane marketingowe

4. PLAN INWESTYCYJNY

4.1. Moduł plan inwestycyjny

W planie inwestycyjnym należy przedstawić następujące tabele:

SPIS TABEL:

Tabela 1 - Łączne planowane nakłady inwestycyjne w zakresie dystrybucji energii elektrycznej

Tabela 2 - Łączne planowane nakłady inwestycyjne w zakresie dystrybucji energii elektrycznej - Karta Efektywnej Transformacji (KET)

Tabela 3 - Przyłącza do nowych odbiorców - nakłady inwestycyjne oraz zakres rzeczowy

Tabela 4 - Przyłącza infrastruktury ładowania drogowego transportu publicznego oraz ogólnodostępnych stacji ładowania (IŁDToOSŁ). - nakłady inwestycyjne oraz zakres rzeczowy

Tabela 5 - Nowe linie elektroenergetyczne - odbiorcy i IŁDTPoOSŁ

Tabela 6 - Nowe transformatory sieciowe - odbiorcy i IŁDTPoOSŁ

Tabela 7 - Nowe stacje elektroenergetyczne - odbiorcy i IŁDTPoOSŁ

Tabela 8 - Przyłącza do nowych źródeł i do przyłączenia sieci przedsiębiorstw energetycznych - nakłady inwestycyjne

Tabela 9 - Przyłącza do nowych źródeł i do przyłączenia sieci przedsiębiorstw energetycznych - zakres rzeczowy

Tabela 10 - Nowe linie elektroenergetyczne - nowe źródła i przyłączenie sieci przedsiębiorstw energetycznych

Tabela 11 - Nowe transformatory sieciowe - nowe źródła i przyłączenie sieci przedsiębiorstw energetycznych

Tabela 12 - Nowe stacje elektroenergetyczne - nowe źródła i przyłączenie sieci przedsiębiorstw energetycznych

Tabela 13 - Modernizacja i odtworzenie linii lub ich elementów - całe odcinki lub budowa nowych linii niezwiązanych z przyłączaniem

Tabela 14 - Modernizacja i odtworzenie linii lub ich elementów - łączniki sterowane radiowo

Tabela 15 - Modernizacja i odtworzenie linii lub ich elementów - pozostałe (inne elementy niż wymienione w tabeli 13 i 14 np.: izolatory, słupy, przewody)

Tabela 16 - Modernizacja i odtworzenie transformatorów sieciowych i zabudowa nowych niezwiązanych z przyłączaniem

Tabela 17 - Modernizacja i odtworzenie stacji elektroenergetycznych i budowa nowych niezwiązanych z przyłączaniem

Tabela 18 - Regulacje stanu prawnego terenu - dotyczy wyłącznie regulacji pod istniejącym majątkiem, gdzie nie jest realizowany proces inwestycyjny

Tabela 19 - Liczniki i układy pomiarowe inne niż na potrzeby przyłączania nowych odbiorców

Tabela 20 - Przygotowanie inwestycji

Tabela 21 - Nakłady inwestycyjne pozostałe – łączność

Tabela 22 - Nakłady inwestycyjne pozostałe – informatyka

Tabela 23 - Nakłady inwestycyjne pozostałe - budynki i budowle

Tabela 24 - Nakłady inwestycyjne pozostałe - zakup środków transportu

Tabela 25 - Nakłady inwestycyjne pozostałe - pozostałe zakupy

Tabela 26 - Lista projektów inwestycyjnych związana z przyłączeniem nowych odbiorców

Tabela 27 - Lista projektów inwestycyjnych związana z przyłączeniem infrastruktury ładowania drogowego transportu publicznego oraz ogólnodostępnych stacji ładowania (IŁDToOSŁ)

Tabela 28 - Lista projektów inwestycyjnych związana z przyłączeniem nowych źródeł i sieci przedsiębiorstw energetycznych

Tabela 29 - Lista projektów inwestycyjnych związana z modernizacją i odtworzeniem majątku

Tabela 30 - Udział klientów posiadających LZO na koniec okresu - tabela informacyjna

Tabela 31 - Liczba odbiorców, wielkość dostaw energii elektrycznej i mocy

Tabela 32 - Dane statystyczne dotyczące przyłączy (uwzględnia wydane warunki, podpisane umowy oraz pozostałe prognozowane statystycznie przyłącza)

Tabela 33 - Bieżące średnie nakłady jednostkowe na wybrane elementy sieci

Tabela 34 - Wskaźniki uzupełniające - Karta Efektywnej Transformacji (KET) – Wskaźniki

4.2. Zasady wypełniania tabel planu inwestycyjnego

W planie inwestycyjnym należy przedstawić dane na 6 lat prognozy, zaczynając od 2026 r.

Plan inwestycyjny należy wypełniać w cenach bieżących, uwzględniając przekazane w module plan finansowy wskaźniki makroekonomiczne.

W tabelach należy uzupełnić nakłady planowane do poniesienia w danym roku.

Zakresy rzeczowe i moce przyłączeniowe w poszczególnych latach 2026–2031 mają wynikać z zadań zakończonych w danym roku.

W nakładach inwestycyjnych należy uwzględnić wydatki ponoszone na wykonanie prac projektowych i geodezyjnych, uzgadnianie dokumentacji, uzyskanie pozwoleń na budowę, zakup materiałów do budowy odcinków sieci służących do przyłączenia podmiotów do sieci z uwzględnieniem długości tych odcinków, roboty budowlano-montażowe wraz z nadzorem, wykonanie niezbędnych prób a także koszty uzyskania praw do nieruchomości oraz zajęcia terenu, niezbędne do budowy lub eksploatacji urządzeń, jak również inne koszty towarzyszące realizacji inwestycji.

W tabelach 21-29 różnice w zakresie realizacji zadań z projektu PR 2026-2031 i PR 2023-2028 należy wykazać z wyróżnikiem przyczyn:

A	pozycje wprowadzone do PR 2026-2031, a niewystępujące PR 2023-2028
B	pozycje, które zostały uzgodnione w PR 2023-2028, a ich harmonogram i nakłady nie uległy zmianie w PR 2026-2031 (pozycja bez zmian)
C	pozycje, które zostały uzgodnione w PR 2023-2028, a ich harmonogram lub nakłady uległy zmianie w PR 2026-2031

Tabela 1 - Łączne planowane nakłady inwestycyjne w zakresie dystrybucji energii elektrycznej jest tabelą zbiorczą i wypełnia się automatycznie na podstawie tabel (od Tabela 3 do Tabela 25).

Tabela 2 - Łączne planowane nakłady inwestycyjne w zakresie dystrybucji energii elektrycznej - Karta Efektywnej Transformacji (KET) jest tabelą zbiorczą i wypełnia się automatycznie na podstawie tabel (od Tabela 21 do Tabela 29). Tabela ta grupuje wszystkie wartości nakładów i zakresów rzeczowych dla wszystkich zadań inwestycyjnych wykazanych w tabelach od Tabela 21 do Tabela 29. Przyjmuje się założenie, że jedno zadanie wykazane w tych tabelach może być przypisane tylko do jednego celu KET opisanego w Tabeli 2.

Tabela 3 - Przyłącza do nowych odbiorców - nakłady inwestycyjne oraz zakres rzeczowy

W tabeli należy przedstawić szczegółowe dane dla przyłączenia odbiorców.

Należy tutaj przedstawić nakłady inwestycyjne na przyłącza, zdefiniowane jako odcinek lub element sieci służący do przyłączenia urządzeń, instalacji lub sieci podmiotu, o wymaganej przez niego mocy przyłączeniowej, z pozostałą częścią sieci przedsiębiorstwa energetycznego świadczącego na rzecz podmiotu przyłączanego usługę przesyłania lub dystrybucji energii elektrycznej.

W wykazanych nakładach należy również uwzględnić nakłady inwestycyjne ponoszone na zakup i montaż układu pomiarowo-rozliczeniowego.

Zadania polegające na zwiększeniu mocy przyłączonego podmiotu, wymagające wymiany lub przebudowy przyłącza, należy traktować jak przyłączenie nowego podmiotu.

W tabeli 3 nie uwzględniono nakładów na rozbudowę sieci niezbędnej do przyłączenia nowego odbiorcy. Nakłady na budowę nowych sieci, związane z przyłączeniem nowych odbiorców umieścić należy w tabelach 5, 6, 7. Konieczne do poniesienia nakłady na rozbudowę niezwiązaną wprost z przyłączaniem oraz na modernizację i odtworzenie sieci powinny znaleźć się w tabelach 13 – 20.

Tabela 4 - Przyłącza infrastruktury ładowania drogowego transportu publicznego oraz ogólnodostępnych stacji ładowania (IŁDToOSŁ) - nakłady inwestycyjne oraz zakres rzeczowy

W tabeli należy przedstawić szczegółowe dane dla przyłączenia IŁDTPoOSŁ.

Należy tutaj przedstawić nakłady inwestycyjne na przyłącza, zdefiniowane jako odcinek lub element sieci służący do przyłączenia urządzeń, instalacji lub sieci podmiotu, o wymaganej przez niego mocy przyłączeniowej, z pozostałą częścią sieci przedsiębiorstwa energetycznego świadczącego na rzecz podmiotu przyłączanego usługę przesyłania lub dystrybucji energii elektrycznej.

W wykazanych nakładach należy również uwzględnić nakłady inwestycyjne ponoszone na zakup i montaż układu pomiarowo-rozliczeniowego.

Zadania polegające na zwiększeniu mocy przyłączonego podmiotu, wymagające wymiany lub przebudowy przyłącza, należy traktować jak przyłączenie nowego podmiotu.

W tabeli 4 nie uwzględniono nakładów na rozbudowę sieci niezbędnej do przyłączenia nowego IŁDTPoOSŁ. Nakłady na budowę nowych sieci, związane z przyłączeniem nowych IŁDTPoOSŁ umieścić należy w tabelach 5, 6, 7. Konieczne do poniesienia nakłady na rozbudowę niezwiązaną wprost z przyłączaniem oraz na modernizację i odtworzenie sieci powinny znaleźć się w tabelach 13 – 20.

Tabela 5 - Nowe linie elektroenergetyczne - odbiorcy i IŁDTPoOSŁ

W tabeli należy podać nakłady oraz zakresy rzeczowe na budowę nowych sieci, związane z przyłączeniem nowych odbiorców i IŁDTPoOSŁ oraz nie kalkulowane do opłaty przyłączeniowej.

Tabela 6 - Nowe transformatory sieciowe - odbiorcy i IŁDTPoOSŁ

W tabeli należy podać nakłady oraz zakresy rzeczowe na transformatory, związane z przyłączeniem nowych odbiorców i IŁDTPoOSŁ oraz nie kalkulowane do opłaty przyłączeniowej.

Tabela 7 - Nowe stacje elektroenergetyczne - odbiorcy i IŁDTPoOSŁ

W tabeli należy podać nakłady oraz zakresy rzeczowe na budowę całych stacji elektroenergetycznych bez transformatorów, związane z przyłączeniem nowych odbiorców i IŁDTPoOSŁ oraz nie kalkulowane do opłaty przyłączeniowej.

Tabela 8 - Przyłącza do nowych źródeł i do przyłączenia sieci przedsiębiorstw energetycznych - nakłady inwestycyjne

W tabeli należy uwzględnić odnawialne źródła energii elektrycznej (źródła OZE w podziale na źródła o mocy elektrycznej zainstalowanej nie wyższej niż 5 MW oraz pozostałe źródła OZE, natomiast jednostki kogeneracyjne w podziale na źródła o mocy elektrycznej zainstalowanej poniżej 1 MW oraz pozostałe źródła kogeneracyjne, a także w podziale na inne źródła i sieci).

Nie uwzględniono tutaj nakładów na rozbudowę sieci niezbędnej do przyłączenia nowego źródła. Nakłady na budowę nowych sieci, związane z przyłączeniem nowych źródeł umieścić należy w tabelach 10, 11, 12. Konieczne do poniesienia nakłady na rozbudowę niezwiązaną wprost z przyłączaniem oraz na modernizację i odtworzenie sieci powinny znaleźć się w tabelach 13 - 20.

Tabela 9 - Przyłącza do nowych źródeł i do przyłączenia sieci przedsiębiorstw energetycznych - zakres rzeczowy

W tabeli należy przedstawić zakres rzeczowy (kW) (analogicznie jak w tabeli 8) przyłączy do nowych źródeł. W przypadku zadania "punktowego" należy wykazać jedynie moc przyłączeniową [kW].

Tabela 10 - Nowe linie elektroenergetyczne - nowe źródła i przyłączenie sieci przedsiębiorstw energetycznych

W tabeli należy podać nakłady i zakresy rzeczowe na budowę nowych sieci, związane z przyłączeniem nowych źródeł oraz nie kalkulowane do opłaty przyłączeniowej.

Tabela 11 - Nowe transformatory sieciowe - nowe źródła i przyłączenie sieci przedsiębiorstw energetycznych

W tabeli należy podać nakłady i zakresy rzeczowe na transformatory, związane z przyłączeniem nowych źródeł oraz nie kalkulowane do opłaty przyłączeniowej.

Tabela 12 - Nowe stacje elektroenergetyczne - nowe źródła i przyłączenie sieci przedsiębiorstw energetycznych

W tabeli należy podać nakłady i zakresy rzeczowe na budowę całych stacji elektroenergetycznych bez transformatorów, związane z przyłączeniem nowych źródeł oraz nie kalkulowane do opłaty przyłączeniowej.

Tabela 13 - Modernizacja i odtworzenie linii lub ich elementów - całe odcinki lub budowa nowych linii niezwiązanych z przyłączaniem

W tabeli należy podać nakłady i zakresy rzeczowe związane z modernizacją i odtworzeniem całych odcinków linii lub budowy nowych linii niezwiązanych z przyłączeniem.

Tabela 14 - Modernizacja i odtworzenie linii lub ich elementów - łączniki sterowane radiowo

W tabeli należy podać nakłady i zakresy rzeczowe związane z modernizacją i odtworzeniem łączników sterowanych radiowo i montaż nowych łączników sterowanych radiowo, których montaż nie jest związany z przyłączeniem.

Tabela 15 - Modernizacja i odtworzenie linii lub ich elementów - pozostałe (inne elementy niż wymienione w tabeli 13 i 14 np.: izolatory, słupy, przewody)

W tabeli należy podać nakłady związane z modernizacją i odtworzeniem oraz montażem nowych elementów sieciowych innych niż wymienione w tabelach 13 i 14 np.: izolatory, słupy, przewody, których montaż nie jest związany z przyłączeniem.

Tabela 16 - Modernizacja i odtworzenie transformatorów sieciowych i zabudowa nowych niezwiązanych z przyłączaniem

W tabeli należy podać nakłady związane z modernizacją i odtworzeniem oraz wymianą i montażem nowych transformatorów, których zakup i montaż nie jest związany z przyłączeniem.

Tabela 17 - Modernizacja i odtworzenie stacji elektroenergetycznych i budowa nowych niezwiązanych z przyłączaniem

W tabeli należy podać nakłady i zakresy związane z modernizacją i odtworzeniem oraz budową nowych stacji elektroenergetycznych niezwiązanych z przyłączeniem.

Nakłady inwestycyjne oraz zakresy rzeczowe łączne należy wykazać bez transformatorów. W wierszach pn: „Pozostałe" należy wykazać nakłady na nie wymienione wcześniej elementy stacji (np. baterie kondensatorów, baterie akumulatorów i zasilacze, telemechanika, zabezpieczenia, wyłączniki, rozłączniki, odłączniki, przekładniki, potrzeby własne - inne niewymienione w pozostałych pozycjach, prace budowlane na zewnątrz: drogi, chodniki, ogrodzenia, prace budowlane przy lub wewnątrz budynku stacji, regulacje stanu prawnego terenu), bez zakresu rzeczowego.

Tabela 18 - Regulacje stanu prawnego terenu - dotyczy wyłącznie regulacji pod istniejącym majątkiem, gdzie nie jest realizowany proces inwestycyjny

W tabeli należy podać łączne nakłady na regulacje stanu prawnego terenu - dotyczące wyłącznie regulacji pod istniejącym majątkiem, gdzie nie jest realizowany proces inwestycyjny.

Tabela 19 - Liczniki i układy pomiarowe inne niż na potrzeby przyłączania nowych odbiorców

W tabeli należy podać łączne nakłady i zakresy na modernizację i odtworzenie liczników u dotychczasowych odbiorców (z uwzględnieniem nakładów inwestycyjnych ponoszonych na zakup i montaż układu pomiarowo-rozliczeniowego) oraz nakładów inwestycyjnych związanych

z legalizacją liczników (dane te powinny być wypełniane jedynie przez te przedsiębiorstwa, które koszty legalizacji liczników ewidencjonują jako nakład inwestycyjny). W tabeli 19 należy podać również wydatki na liczniki i układy pomiarowe nabywane na potrzeby OSD.

Tabela 20 - Przygotowanie inwestycji

W tabeli należy podać łączne nakłady na przygotowanie inwestycji (pod warunkiem, że nie zostały one ujęte w nakładach podawanych w pozostałych tabelach).

Tabela 21 - Nakłady inwestycyjne pozostałe – łączność

podać listę zadań inwestycyjnych dotyczących łączności. Każde zadanie ma być przypisane w zakresie celu realizacji projektu (lista rozwijana), przypisane do KET (lista rozwijana) wraz z podaniem wartości wskaźnika KET określonego dla każdej kategorii KET.

W tabeli należy:

- wykazywać istotne projekty inwestycyjne jako pozycje imienne
- pozostałe pozycje wykazywać jako pozycje zbiorcze w zależności od specyfikacji danego obszaru pogrupowane w programy inwestycyjne, zakresy rzeczowe lub kategorie zakupowe

Tabela 22 - Nakłady inwestycyjne pozostałe – informatyka

W tabeli należy podać listę zadań inwestycyjnych dotyczących informatyki. W tabeli tej każde zadanie ma być przypisane w zakresie celu realizacji projektu (lista rozwijana), przypisane do KET (lista rozwijana) wraz z podaniem wartości wskaźnika KET określonego dla każdej kategorii KET.

W tabeli należy:

- wykazywać istotne projekty inwestycyjne jako pozycje imienne
- pozostałe pozycje wykazywać jako pozycje zbiorcze w zależności od specyfikacji danego obszaru pogrupowane w programy inwestycyjne, zakresy rzeczowe lub kategorie zakupowe

Tabela 23 - Nakłady inwestycyjne pozostałe - budynki i budowle

W tabeli należy podać listę zadań inwestycyjnych dotyczących budynków i budowli. W tabeli tej każde zadanie ma być przypisane w zakresie celu realizacji projektu (lista rozwijana), przypisane do KET (lista rozwijana)-wraz z podaniem wartości wskaźnika KET określonego dla każdej kategorii KET.

W tabeli należy:

- wykazywać istotne projekty inwestycyjne jako pozycje imienne
- pozostałe pozycje wykazywać jako pozycje zbiorcze w zależności od specyfikacji danego obszaru pogrupowane w programy inwestycyjne, zakresy rzeczowe lub kategorie zakupowe

Tabela 24 - Nakłady inwestycyjne pozostałe - zakup środków transportu

W tabeli należy podać listę zadań inwestycyjnych dotyczących zakupu środków transportu. W tabeli tej każde zadanie ma być przypisane w zakresie celu realizacji projektu (lista rozwijana),

przypisane do KET (lista rozwijana) wraz z podaniem wartości wskaźnika KET określonego dla każdej kategorii KET.

W tabeli należy:

- wykazywać istotne projekty inwestycyjne jako pozycje imienne
- pozostałe pozycje wykazywać jako pozycje zbiorcze w zależności od specyfikacji danego obszaru pogrupowane w programy inwestycyjne, zakresy rzeczowe lub kategorie zakupowe

Tabela 25 - Nakłady inwestycyjne pozostałe - pozostałe zakupy

W tabeli 25 należy podać listę zadań inwestycyjnych dotyczących pozostałych zakupów niewykazanych w innych tabelach. W tabeli tej każde zadanie ma być przypisane w zakresie celu realizacji projektu (lista rozwijana), przypisane do KET (lista rozwijana) wraz z podaniem wartości wskaźnika KET określonego dla każdej kategorii KET.

W tabeli należy:

- wykazywać istotne projekty inwestycyjne jako pozycje imienne
- pozostałe pozycje wykazywać jako pozycje zbiorcze w zależności od specyfikacji danego obszaru pogrupowane w programy inwestycyjne, zakresy rzeczowe lub kategorie zakupowe

Tabela 26 - Lista projektów inwestycyjnych związana z przyłączeniem nowych odbiorców

W tabeli należy wykazać zadania związane z przyłączeniem odbiorców.

Zadania znajdujące się w tej tabeli powinny być tak zdefiniowane, aby jedno zadanie mogło być przypisane w kolumnie „Klasyfikacja zadania do KET" do jednej z kategorii.

Grupa przyłączeniowa II – wykaz projektów z wydanymi warunkami, podpisane umowy – pozycje imienne.

Grupa przyłączeniowa III

- w przypadku podpisanych umów – pozycje imienne;
- projekty bez podpisanych umów, w tym z wydanymi warunkami przyłączenia oraz w zakresie objętym planowaniem statystycznym dla przyszłych wydawanych warunków – pozycje zbiorcze w podziale na województwa,

Grupa przyłączeniowa IV-VI – wykaz projektów w tym z podpisanymi umowami, wydanymi warunkami oraz w zakresie objętym planowaniem statystycznym dla przyszłych wydawanych warunków - pozycje zbiorcze w podziale na gminy.

Tabela zawiera również nakłady na modernizację sieci związane z realizacją przyłączenia, które są ujęte w części B Planu Rozwoju.

Tabela 27 - Lista projektów inwestycyjnych związana z przyłączeniem infrastruktury ładowania drogowego transportu publicznego oraz ogólnodostępnych stacji ładowania (IŁDToOSŁ)

W tabeli należy wykazać zadania związane z przyłączeniem infrastruktury ładowania drogowego transportu publicznego oraz ogólnodostępnych stacji ładowania (IŁDTPoOSŁ).

Zadania znajdujące się w tej tabeli powinny być tak zdefiniowane, aby jedno zadanie mogło być przypisane w kolumnie „Klasyfikacja zadania do KET" do jednej z kategorii.

Grupa przyłączeniowa II – wykaz projektów z wydanymi warunkami, podpisane umowy – pozycje imienne.

Grupa przyłączeniowa III

- w przypadku podpisanych umów – pozycje imienne;
- projekty bez podpisanych umów, w tym z wydanymi warunkami przyłączenia oraz w zakresie objętym planowaniem statystycznym dla przyszłych wydawanych warunków – pozycje zbiorcze w podziale na województwa,

Grupa przyłączeniowa IV-VI – wykaz projektów w tym z podpisanymi umowami, wydanymi warunkami oraz w zakresie objętym planowaniem statystycznym dla przyszłych wydawanych warunków - pozycje zbiorcze w podziale na województwa.

Tabela zawiera również nakłady na modernizację sieci związane z realizacją przyłączenia, które są ujęte w części B Planu Rozwoju.

Tabela 28 - Lista projektów inwestycyjnych związana z przyłączeniem nowych źródeł i sieci przedsiębiorstw energetycznych

W tabeli należy wykazać zadania związane z przyłączeniem nowych źródeł i sieci przedsiębiorstw energetycznych .

Zadania znajdujące się w tej tabeli powinny być tak zdefiniowane aby jedno zadanie mogło być przypisane w kolumnie „Klasyfikacja zadania do KET" do jednej z kategorii.

Grupa przyłączeniowa II – wykaz projektów z wydanymi warunkami, podpisane umowy – pozycje imienne.

Grupa przyłączeniowa III

- w przypadku podpisanych umów – pozycje imienne;
- projekty bez podpisanych umów, w tym z wydanymi warunkami przyłączenia oraz w zakresie objętym planowaniem statystycznym dla przyszłych wydawanych warunków – pozycje zbiorcze w podziale na województwa,

Grupa przyłączeniowa IV-VI – wykaz projektów w tym z podpisanymi umowami, wydanymi warunkami oraz w zakresie objętym planowaniem statystycznym dla przyszłych wydawanych warunków - pozycje zbiorcze w podziale na województwa.

Tabela zawiera również nakłady na modernizację sieci związane z realizacją przyłączenia, które są ujęte w części B Planu Rozwoju.

Tabela 29 - Lista projektów inwestycyjnych związana z modernizacją i odtworzeniem majątku

W tabeli należy wykazać zadania związane z modernizacją i odtworzeniem majątku.

Wykazane zadania powinny być tak zdefiniowane, aby jedno zadanie mogło być przypisane w kolumnie „Klasyfikacja zadania do KET" do jednej z kategorii i przedstawione wg. poniższych założeń:

- napięcia WN i o wartości powyżej 2 mln zł - wykaz projektów zawsze imiennie,
- napięcia WN i o wartości poniżej 2 mln zł - wykaz projektów jako pozycje zbiorcze, z podziałem na Oddziały Dystrybucji.
- napięcia SN i nn - wykaz projektów jako pozycje zbiorcze, z podziałem na Rejony Dystrybucji oraz na programy inwestycyjne.

Dopuszcza się zakładanie pojedynczych pozycji w ramach całej Spółki, bez podziału na Oddziały lub Rejony Dystrybucji np. w zakresie liczników, gruntów oraz przygotowania inwestycji.

W tabelach 21 – 29 - Projekty Strategiczne Spółki – wykaz projektów zawsze imiennie

W kolumnie „zadania strategiczne, priorytetowe" należy przyporządkować odpowiednio opis do zadania i wpisać: „strategiczne" lub „priorytetowe". Pozostałe wiersze jeśli nie należą do powyższych zadań należy pozostawić „puste" czyli niewypełnione.

Tabela 30 - Udział klientów posiadających LZO na koniec okresu - tabela informacyjna

Tabela ta jest tabelą informacyjną i zawiera dane umożliwiające wyliczenie udziału klientów posiadających Liczniki Zdalnego Odczytu na koniec okresu (roku).

Tabela 31 - Liczba odbiorców, wielkość dostaw energii elektrycznej i mocy

Tabela zawiera dane dotyczące liczby odbiorców, wielkość dostaw energii elektrycznej i mocy.

Tabela 32 - Dane statystyczne dotyczące przyłączy (uwzględnia wydane warunki, podpisane umowy, oraz pozostałe prognozowane statystycznie przyłącza).

Tabela zawiera dane statystyczne dotyczące przyłączy (uwzględnia wydane warunki, podpisane umowy, oraz pozostałe prognozowane statystycznie przyłącza)

Należy tutaj przedstawić wszystkie przyłącza dla których zaplanowano wydatkowanie nakładów inwestycyjnych tj. przyłącza do nowych odbiorców/źródeł, a także zadania mające na celu zwiększenie mocy przyłączeniowej, które wymagają wymiany lub przebudowy przyłącza (ten rodzaj przyłączy należy traktować podobnie jak przyłączenie nowego odbiorcy).

Tabela 33 - Bieżące średnie nakłady jednostkowe na wybrane elementy sieci

Tabela zawiera dane dotyczące wartości średniej nakładów na elementy sieci odpowiadającej wartości jaką OSD przyjmuje jako wartość bieżącą w momencie składania Planu Rozwoju (lub jego aktualizacji). W przypadku gdy dany OSD nie wykorzystuje któregoś z elementów wyszczególnionego w pozycjach tabeli, dopuszcza się rezygnację z podawania wartości dla tej pozycji. Dane zawarte w tabeli zawierają informację o średnich kosztach poszczególnych elementów sieci danego OSD na dzień składania Planu Rozwoju.

Tabela 34 - Wskaźniki uzupełniające - Karta Efektywnej Transformacji (KET)

Tabela zawiera skumulowane dane dotyczące wskaźników związanych z Kartą Efektywnej Transformacji (KET).

5. RAPORT Z WYKONANIA PLANU INWESTYCYJNEGO

Raport z wykonania planu inwestycyjnego należy wypełniać co roku, w cenach bieżących, zgodnie z tabelami umieszczonymi w załączniku tabelarycznym. Układ tabel jest analogiczny do układu tabel w module planu inwestycyjnego. Dane umieszczane w raporcie z wykonania służą weryfikacji zaplanowanych wielkości w projekcie planu rozwoju. Dodatkowo w raporcie z wykonania umieszczono tabele dotyczące danych marketingowych, majątku i jakości usług świadczonych przez poszczególne przedsiębiorstwa.

Tabele obejmują lata 2023-2025. W zakresie lat 2024-2025 zakresy rzeczowe i moce przyłączeniowe w poszczególnych latach mają wynikać z zadań zakończonych w danym roku. **Wyjątkowo, tylko w zakresie raportu z wykonania za rok 2023 zakresy rzeczowe w tabelach nr od 3 do 20 należy przedstawić proporcjonalnie do poniesionych nakładów inwestycyjnych w tym roku, przy czym zakresy rzeczowe w tabelach nr od 21 do 29 w zakresie „Klasyfikacja zadania do KET", w poszczególnych pozycjach mają wynikać z zadań zakończonych w danym roku.**

1. Raport z wykonania planu inwestycyjnego zawierający wielkości wykonane i wpis: „szacunkowe wykonanie" dotyczące bieżącego roku – stanowi załącznik do projektu planu rozwoju. Przedmiotowy załącznik należy przedłożyć wraz z projektem planu rozwoju opracowanym na lata 2026-2031.
2. Raport z wykonania planu inwestycyjnego nie zawierający opisu: „szacunkowe wykonanie" – (przy roku bieżącym) stanowi odrębny dokument, który należy przedłożyć w ramach obowiązku wynikającego z art. 16 ust. 18 ustawy – Prawo energetyczne i jest traktowany jako sprawozdanie z realizacji uzgodnionego planu rozwoju za poprzedni rok kalendarzowy. W tym dokumencie wypełniamy kolumny danymi dotyczącymi wyłącznie wielkości wykonanych.

W tabelach 21-29 różnice w zakresie realizacji zadań z projektu i wykonania planu rozwoju należy wykazać z wyróżnikiem przyczyn:

A	pozycje wykonane, a niewystępujące w PR 2023-2028
B	pozycje, które zostały uzgodnione w PR 2023-2028, a ich harmonogram i nakłady nie uległy istotnej zmianie
C	pozycje, które zostały uzgodnione w PR 2023-2028, a ich harmonogram lub nakłady uległy istotnej zmianie
D	zadania zakończone

Moduł raportu z wykonania planu inwestycyjnego składa się z następujących tabel (analogicznie do planu inwestycyjnego):

Tabela 1 - Wykonane nakłady inwestycyjne w zakresie dystrybucji energii elektrycznej

Tabela 2 - Łączne wykonane nakłady inwestycyjne w zakresie dystrybucji energii elektrycznej - Karta Efektywnej Transformacji (KET)

Tabela 3 - Przyłącza do nowych odbiorców - nakłady inwestycyjne oraz zakres rzeczowy

Tabela 4 - Przyłącza infrastruktury ładowania drogowego transportu publicznego oraz ogólnodostępnych stacji ładowania (IŁDToOSŁ) - nakłady inwestycyjne oraz zakres rzeczowy

Tabela 5 - Nowe linie elektroenergetyczne - odbiorcy i IŁDTPoOSŁ

Tabela 6 - Nowe transformatory sieciowe - odbiorcy i IŁDTPoOSŁ

Tabela 7 - Nowe stacje elektroenergetyczne - odbiorcy i IŁDTPoOSŁ

Tabela 8 - Przyłącza do nowych źródeł i do przyłączenia sieci przedsiębiorstw energetycznych - nakłady inwestycyjne

Tabela 9 - Przyłącza do nowych źródeł i do przyłączenia sieci przedsiębiorstw energetycznych - zakres rzeczowy

Tabela 10 - Nowe linie elektroenergetyczne - nowe źródła i przyłączenie sieci przedsiębiorstw energetycznych

Tabela 11 - Nowe transformatory sieciowe - nowe źródła i przyłączenie sieci przedsiębiorstw energetycznych

Tabela 12 - Nowe stacje elektroenergetyczne - nowe źródła i przyłączenie sieci przedsiębiorstw energetycznych

Tabela 13 - Modernizacja i odtworzenie linii lub ich elementów - całe odcinki lub budowa nowych linii niezwiązanych z przyłączaniem

Tabela 14 - Modernizacja i odtworzenie linii lub ich elementów - łączniki sterowane radiowo

Tabela 15 - Modernizacja i odtworzenie linii lub ich elementów - pozostałe (inne elementy niż wymienione w tabeli 13 i 14 np.: izolatory, słupy, przewody)

Tabela 16 - Modernizacja i odtworzenie transformatorów sieciowych i zabudowa nowych niezwiązanych z przyłączaniem

Tabela 17 - Modernizacja i odtworzenie stacji elektroenergetycznych i budowa nowych niezwiązanych z przyłączaniem

Tabela 18 - Regulacje stanu prawnego terenu - dotyczy wyłącznie regulacji pod istniejącym majątkiem, gdzie nie jest realizowany proces inwestycyjny

Tabela 19 - Liczniki i układy pomiarowe inne niż na potrzeby przyłączania nowych odbiorców

Tabela 20 - Przygotowanie inwestycji

Tabela 21 - Nakłady inwestycyjne pozostałe – łączność

Tabela 22 - Nakłady inwestycyjne pozostałe – informatyka

Tabela 23 - Nakłady inwestycyjne pozostałe - budynki i budowle

Tabela 24 - Nakłady inwestycyjne pozostałe - zakup środków transportu

Tabela 25 - Nakłady inwestycyjne pozostałe - pozostałe zakupy

Tabela 26 - Lista projektów inwestycyjnych związana z przyłączeniem nowych odbiorców

Tabela 27 - Lista projektów inwestycyjnych związana z przyłączeniem infrastruktury ładowania drogowego transportu publicznego oraz ogólnodostępnych stacji ładowania (IŁDToOSŁ)

Tabela 28 - Lista projektów inwestycyjnych związana z przyłączeniem nowych źródeł i sieci przedsiębiorstw energetycznych.

Tabela 29 - Lista projektów inwestycyjnych związana z modernizacją i odtworzeniem majątku

Tabela 30 - Udział klientów posiadających LZO na koniec okresu - tabela informacyjna

Tabela 31 - Liczba odbiorców, wielkość dostaw energii elektrycznej i mocy

Tabela 32 - Dane statystyczne dotyczące przyłączy (uwzględnia wydane warunki, podpisane umowy)

Tabela 33 - Wykonane średnie nakłady jednostkowe na wybrane elementy sieci

Tabela 34 - Wskaźniki uzupełniające - Karta Efektywnej Transformacji (KET)

Tabela 35 Wiek majątku oraz potrzeba jego odtworzenia i modernizacji

Tabela 36 Charakterystyka majątku

Tabela 37 Awaryjność sieci elektroenergetycznych

Tabela 38 Dane marketingowe

W tabelach 21 – 29 - Projekty Strategiczne Spółki – wykaz projektów zawsze imiennie

W kolumnie „zadania strategiczne, priorytetowe" należy przyporządkować odpowiednio opis do zadania i wpisać: „strategiczne" lub „priorytetowe". Pozostałe wiersze jeśli nie należą do powyższych zadań należy pozostawić „puste" czyli niewypełnione.

Dodatkowo w części opisowej sprawozdania z realizacji planu rozwoju należy w krótkim opisie przedstawić informacje z zakresu:

1) Obszarów, na których złożono największą liczbę wniosków o przyłączenie do sieci z podziałem na odbiorców, źródła wytwórcze, punkty ładowania i magazyny energii.
2) Obszarów, (a nawet odcinków sieci elektroenergetycznych), na których wydano największą liczbę odmów przyłączenia do sieci z podziałem jak wyżej – ze wskazaniem przyczyny odmowy.
3) Informacji:
   a) czy wydane odmowy przyłączenia w danym roku na obszarze, w którym wydano ich najwięcej będą uwzględniane podczas opracowywania nowej edycji planu rozwoju (aktualizacji),
      lub
   b) czy rozwój infrastruktury w obszarze, w którym wydano najwięcej odmów przyłączenia do sieci nie jest i nie będzie brany pod uwagę przez Przedsiębiorstwo w najbliższym czasie (należy wskazać jakim – zakres lat) podczas opracowywania nowej edycji planu rozwoju (aktualizacji),
   c) wskazanie przyczyny braku realizacji rozbudowy sieci na obszarach, na których wydano największą liczbę odmów przyłączenia do sieci.

6. PLAN FINANSOWY

6.1. Moduł planu finansowy

W rozdziale tym należy przedstawić plan finansowy odzwierciedlający, w sposób najbardziej rzetelny i odpowiadający najlepszej wiedzy OSD na moment sporządzenia Planu Rozwoju, oczekiwaną przez OSD kompletną / pełną sytuację finansową z prowadzonej działalności, zgodnie z planowanymi sprawozdaniami finansowymi.

Moduł plan finansowy składa się z następujących tabel:

SPIS TABEL

Tabela 1 Założenia makroekonomiczne

Tabela 1a Przychód regulowany

Tabela 1b Zwrot z kapitału

Tabela 2 Prognoza sprzedaży

Tabela 2a Symulacja komponentów przychodu regulowanego

Tabela 3 Prognoza kosztów

Tabela 3a Prognoza kosztów z działalności dystrybucyjnej

Tabela 4 Prognoza kosztów wynagrodzeń i świadczeń na rzecz pracowników

Tabela 5 Prognoza nakładów inwestycyjnych

Tabela 5a Prognoza inwestycji priorytetowych

Tabela 6 Prognoza średnich stawek amortyzacji dla nowych inwestycji

Tabela 6a Prognoza amortyzacji dla nowych inwestycji

Tabela 7 Prognoza amortyzacji (dla posiadanego majątku)

Tabela 8 Prognoza łącznej amortyzacji (dla posiadanego majątku i nowych inwestycji)

Tabela 9 Kredyty i pożyczki

Tabela 10 Prognoza rachunku zysków i strat

Tabela 11 Prognoza bilansu

Tabela 12 Prognoza przepływów pieniężnych

Tabela 13 Prognoza podstawowych wskaźników

Tabela 14 Źródła i struktura finansowania nakładów inwestycyjnych

Tabela 15 Środki pomocowe i inne źródła finansowania o charakterze bezzwrotnym

Tabela 16 Wielkość poniesionego przez OSD w roku t-2 wkładu własnego niezbędnego do pozyskania finansowania inwestycji priorytetowych

Moduł planu finansowego pozwala na uwzględnienie przez OSD własnych zasad planowania.

6.2. Zakres czasowy planu

Przyjęto, iż w planie prezentowane będą dane za 3 lata wykonania (rzeczywiste historyczne dane), planowane wykonanie bieżącego roku (2025) i 6 lat prognozy.

6.3. Zasady wypełniania tabel

Zarówno w obszarze danych z wykonania jak i danych planowanych **wypełniane powinny być tylko komórki oznaczone kolorem bladozielonym.**

W **Tabeli 1** należy wypełnić dane **o wykonaniu i prognozach z uwzględnieniem następujących wskaźników**:

a) WACC,

b) premia za reinwestowanie,

c) GAP OPEX,

d) GAP różnica bilansowa,

e) dynamika ilości sprzedaży,

f) dynamika wartości sprzedaży,

g) dynamika nakładów inwestycyjnych.

Poziom wskaźnika inflacji przyjęto jednolicie dla wszystkich OSD: zgodnie z dokumentem Ministerstwa Finansów pn. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw" aktualizacja – lipiec 2025 r. (https://www.gov.pl/web/finanse/wytyczne-sytuacja-makroekonomiczna)

- dane z wykonania należy przyjąć zgodnie ze sprawozdawczością GUS.

W **Tabeli 1a** należy uwzględnić Przychód regulowany zgodnie z zatwierdzoną taryfą.

W **Tabeli 2a** należy przedstawić zmianę średniej ceny sprzedaży w wyniku zmian wartości planowanych nakładów inwestycyjnych. Zmianie ulegają składniki przychodu regulowanego zależne od wartości nakładów inwestycyjnych, a pozostałe komponenty pozostają bez zmian.

W **Tabeli 3a** należy przedstawić koszty działalności dystrybucyjnej, zgodnie ze sprawozdaniem DTA z działalności dystrybucyjnej.

W **Tabeli 5** należy wypełnić dane o **wykonanych i planowanych** nakładach inwestycyjnych (zgodnie z syntetyczną tabelą zbiorczą 1 z planu inwestycyjnego). Następnie należy przyporządkować nakłady według obiektów do nakładów według grup majątkowych.

W **Tabeli 6** należy wypełnić dane o prognozowanych średnich stawkach amortyzacji od nowych inwestycji w kolejnych latach dla poszczególnych pozycji inwestycji zgodnych z Tabelą 5. **W przypadku nakładów z grupy B należy dokonać szacunku rzeczywistej stopy ich amortyzacji (100% / szacunek okresu ich użytkowania).**

W **Tabeli 6a** należy wypełnić dane o amortyzacji od nowych inwestycji w kolejnych latach wg głównych grup majątkowych.

W **Tabeli 15** należy umieścić wartości środków pomocowych z Funduszy Europejskich oraz Krajowych wraz ze wskazaniem Programu wsparcia – nazwa programu. Plan na lata przyszłe należy uzupełnić tylko wartościowo dla Funduszy Krajowych i Europejskich bez wskazania programów z jakich Spółka zamierza skorzystać.

ZAŁĄCZNIKI TABELARYCZNE

3. Moduł plan inwestycyjny
4. Moduł raport z wykonania planu inwestycyjnego – wielkości wykonane i szacunkowe wykonanie bieżącego roku – załącznik do projektu planu rozwoju
5. Moduł raport z wykonania planu inwestycyjnego - wielkości wykonane - sprawozdanie
6. Moduł plan finansowy