

**Załącznik nr 5 do Regulaminu naboru**

Instrukcja

do opracowania studium wykonalności

– infrastruktura pomocy społecznej– REACT-EU

Typ projektu: *Zakup lokali mieszkalnych, ich wykończenie i wyposażenie, niezbędne do prawidłowego funkcjonowania i korzystania z infrastruktury objętej wsparciem*

**Oś priorytetowa XI REACT-EU**

**Działanie 11.4** **Infrastruktura pomocy społecznej – REACT-EU**

październik 2022

*Instrukcja została opracowana przez Instytucję Zarządzającą RPO, na podstawie uregulowań prawnych oraz metodologicznych właściwych dla perspektywy finansowej 2014-2020.*

*Autor: Grzegorz Topolewicz*

*Współpraca: Barbara Małkowska (analiza oddziaływania na środowisko)*

Spis treści

[Stosowane skróty 4](#_Toc115776080)

[Wstęp 6](#_Toc115776081)

[Zakres obowiązywania *Instrukcji* 6](#_Toc115776082)

[1.1. Podstawa opracowania *Instrukcji* 6](#_Toc115776083)

[1. Przyczyny realizacji projektu 7](#_Toc115776084)

[1.2. Identyfikacja problemów beneficjentów projektu 7](#_Toc115776085)

[1.3. Opis uwarunkowań społeczno-gospodarczych występujących na obszarze oddziaływania projektu 8](#_Toc115776086)

[2. Opis projektu 8](#_Toc115776087)

[2.1. Cele projektu 9](#_Toc115776088)

[2.2. Zgodność projektu z kryteriami formalnymi specyficznymi 10](#_Toc115776089)

[2.3. Przedmiot i produkty projektu 11](#_Toc115776090)

[2.4. Rezultaty projektu 12](#_Toc115776091)

[2.5. Powiązania z innymi inwestycjami 13](#_Toc115776092)

[3. Zakres rzeczowy projektu 13](#_Toc115776093)

[3.1. Lokalizacja 13](#_Toc115776094)

[3.2. Zakup lokali mieszkalnych 14](#_Toc115776095)

[3.3. Wyposażenie 14](#_Toc115776096)

[3.4. Specyfikacja działań podejmowanych w ramach promocji projektu 14](#_Toc115776097)

[4. Uwarunkowania prawne i organizacyjne 15](#_Toc115776098)

[4.1. Uwarunkowania prawne wynikające ze specyfiki projektu 15](#_Toc115776099)

[4.2. Uwarunkowania wynikające z dokumentów strategicznych 16](#_Toc115776100)

[4.3. Zgodność projektu z polityką równych szans i niedyskryminacji oraz z zasadami uniwersalnego projektowania 16](#_Toc115776101)

[4.4. Charakterystyka wnioskodawcy 17](#_Toc115776102)

[4.5. Opis podmiotu odpowiedzialnego za eksploatację przedmiotu inwestycji po jej zakończeniu 18](#_Toc115776103)

[4.6. Doświadczenie 18](#_Toc115776104)

[5. Założenia finansowe projektu 19](#_Toc115776105)

[5.1. Harmonogram rzeczowo finansowy 19](#_Toc115776106)

[5.2. Nakłady inwestycyjne i wydatki kwalifikowane 20](#_Toc115776107)

[5.3. Źródła finansowania 20](#_Toc115776108)

[5.4. Analiza popytu 21](#_Toc115776109)

[5.5. Trwałość finansowa 22](#_Toc115776110)

[6. Analiza oddziaływania na środowisko 22](#_Toc115776111)

[6.1. Zgodność projektu z polityką zrównoważonego rozwoju 22](#_Toc115776112)

[6.2. Analiza obszarów oddziaływania inwestycji na środowisko 22](#_Toc115776113)

[7. Analiza ryzyka 23](#_Toc115776114)

# Stosowane skróty

| **IZ RPO WP 2014-2020** | **Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 - Zarząd Województwa Podkarpackiego** |
| --- | --- |
| PZP | Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1710 z późn. zm.) |
| Rozporządzenie nr 1303/2013 | Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz.U.UE.L.2013.347.320) |
| Rozporządzenie nr 207/2015 | Rozporządzenie Wykonawcze Komisji (UE) 207/2015 z dnia 20 stycznia 2015 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 w odniesieniu do (…) metodyki przeprowadzania analizy kosztów i korzyści, a także zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1299/2013 w odniesieniu do wzoru sprawozdań z wdrażania w ramach celu „Europejska współpraca terytorialna” (załącznik III) |
| Rozporządzenie nr 80/2014 | Rozporządzenie Delegowane Komisji (UE) nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego |
| SWOT | Analiza pozwalająca na uporządkowanie mocnych i słabych stron przedsięwzięcia oraz szans i zagrożeń, które jego dotyczą |
| RPO WP 2014-2020 / Program | Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 |
| SZOOP | Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 |
| Ustawa wdrożeniowa | Ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818) |
| SW | Studium wykonalności |
| Wytyczne MIiR | Wytyczne w zakresie zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód i projektów hybrydowych na lata 2014-2020, dostępne do pobrania na stronie: https://www.funduszeeuropejskie.gov.pl/strony/o-funduszach/dokumenty/wytyczne-ministra-infrastruktury-i-rozwoju-w-zakresie-zagadnien-zwiazanych-z-przygotowaniem-projektow-inwestycyjnych-w-tym-projektow-generujacych-dochod-i-projektow-hybrydowych-na-lata-2014-2020-1/  |
| REACT-EU | Dodatkowe środki w ramach Osi priorytetowej XI RPO WP 2014-2020, działanie 11.4 Infrastruktura pomocy społecznej – REACT-EU.Podstawę prawną dla środków REACT-EU stanowi:1. Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/2221 z dnia 23 grudnia 2020 r. zmieniające rozporządzenie (UE) nr 1303/2013 w odniesieniu do zasobów dodatkowych i przepisów wykonawczych w celu zapewnienia pomocy na wspieranie kryzysowych działań naprawczych w kontekście pandemii COVID-19 i jej skutków społecznych oraz przygotowanie do ekologicznej i cyfrowej odbudowy gospodarki zwiększającej jej odporność (REACT-EU),
2. Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2022/562 z dnia 6 kwietnia 2022 r. zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i (UE) nr 223/2014 w odniesieniu do działań polityki spójności na rzecz uchodźców w Europie (CARE),
3. Decyzja wykonawcza Komisji Europejskiej z dnia 3 sierpnia 2022 r. C(2022) 5736.
 |

# Wstęp

## Zakres obowiązywania *Instrukcji*

Niniejsza *Instrukcja* określa zakres studium wykonalności, które jest podstawowym dokumentem wymaganym przy ubieganiu się o dofinansowanie projektów ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WP 2014-2020.

*Instrukcja* obowiązuje wnioskodawców i instytucje zaangażowane we wdrażanie Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, jako załącznik do Regulaminu naboru.

*Instrukcja* dotyczy dokumentacji projektu inwestycyjnego zgłaszanego do dofinansowania w zakresie określonym w SZOOP dla **osi priorytetowej XI REACT-EU.**

Została przygotowana dla naboru wniosku w ramachdziałania **11.4 Infrastruktura pomocy społecznej – REACT-EU** dla typu projektu: **Zakup lokali mieszkalnych, ich wykończenie i wyposażenie, niezbędne do prawidłowego funkcjonowania i korzystania z infrastruktury objętej wsparciem.**

Układ treści *Instrukcji* jest odpowiedni do schematu układu treści w studium wykonalności danego projektu.

**Przedstawione informacje powinny być zwięzłe, rzeczowe i konkretne. Należy unikać powielania i powtarzania tych samych informacji w różnych częściach dokumentu oraz np. umieszczania fragmentów instrukcji.**

*Uwaga!*

Studium wykonalności należy sporządzić w formie elektronicznej (np. PDF, doc.), umożliwiającej przeszukiwanie dokumentu. Studium wykonalności powinno zawierać informację o osobie (oraz firmie), która je wykonała.

## Podstawa opracowania *Instrukcji*

*Instrukcja* powstała w celu doprecyzowania zakresu studium wykonalności, które powinno spełniać wymogi określone w:

* Rozporządzeniu nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającym wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (…),
* Rozporządzeniu nr 480/2014 z dnia 3 marca 2014 r. uzupełniającym Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 (…),
* *Wytycznych* *w zakresie zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód (…).*

W związku z częściowym zawieszeniem do końca grudnia 2023 r., na podstawie art. 3 ust. 2 w związku z art. 33 ust. 2 ustawy z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 986 oraz z 2022 r. poz. 1079), stosowania *Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód i projektów hybrydowych na lata 2014-2020*, nie jest wymagane opracowanie analizy finansowej i ekonomicznej.[[1]](#footnote-1)

Pomocniczo mają również zastosowanie:

* Rozporządzenie nr 207/2015 z dnia 20 stycznia 2015 r. ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 (…) - załącznik III,
* *Podręcznik CBA*, 2014,
* *Poradnik przygotowania inwestycji z uwzględnieniem zmian klimatu, ich łagodzenia i przystosowania do tych zmian oraz odporności na klęski żywiołowe*, MOŚ, http://klimada.mos.gov.pl/
* *Wytyczne w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*
* obowiązujące przepisy i zasady rachunkowości,
* ogólnie przyjęte metody analiz finansowych i ekonomicznych.

**Brak studium wykonalności będzie skutkować odrzuceniem wniosku o dofinansowanie bez wezwania do usunięcia braków i błędów formalnych.**

# Przyczyny realizacji projektu

W rozdziale tym należy przedstawić przyczyny podjęcia realizacji projektu oraz określić problemy, jakie zostaną rozwiązane w wyniku realizacji zaplanowanych działań, zgodnie z poniższymi punktami.

Opis powinien zawierać wyłącznie najistotniejsze informacje i dane odnoszące się do zakresu projektu oraz takie, które mogą mieć wpływ na jego przewidywane rezultaty.

Należy unikać nadmiernego rozbudowania ww. opisów oraz zamieszczania danych zbędnych, wykraczających poza problemy społeczne.

*Jednym z podstawowych błędów popełnianych przez autorów studiów wykonalności jest bezrefleksyjne kopiowanie obszernych fragmentów ogólnych dokumentów, takich jak strategie rozwoju gmin. Niestety często zamieszczane treści bazują na tekstach wypracowanych przy okazji sporządzania innych studiów wykonalności, także w innych regionach, w oparciu o inne wytyczne i instrukcje. Tymczasem punkt ten powinien być zwięzły, syntetyczny i konkretnie nawiązywać do opisywanego w studium przedsięwzięcia.*

## Identyfikacja problemów beneficjentów projektu

W niniejszym punkcie należy przedstawić diagnozę problemów, potrzeb i deficytów wyłącznie w obszarze realizacji projektu, w tym opisać:

* jakie są zagrożenia dla grup zidentyfikowanych jako docelowi odbiorcy wsparcia,
* niedogodności i problemy dla ostatecznych odbiorców oraz podmiotów i instytucji pomocy społecznej i organizacji pozarządowych,
* dlaczego do tej pory potrzeby nie zostały zaspokojone a problemy rozwiązane, a jeżeli była próba ich rozwiązania to dlaczego się nie powiodła?
* w jaki sposób realizacja projektu przyczyni się do rozwiązania zdiagnozowanych problemów?

## Opis uwarunkowań społeczno-gospodarczych występujących na obszarze oddziaływania projektu

W odniesieniu do projektu dotyczącego zakupu lokali mieszkalnych, ich wykończenia i wyposażenia, niezbędnego do prawidłowego funkcjonowania i korzystania z infrastruktury objętej wsparciem należy w szczególności przedstawić:

1. wszystkie grupy odbiorców ostatecznych, które będą korzystały z rezultatów projektu (w wyjaśnieniach należy uwzględnić co najmniej okres trwałości projektu, tj. 5 lat od płatności końcowej na rzecz beneficjenta – art. 71 Rozporządzenia nr 1303/2013),
2. zasady rekrutacji i przydziału oferowanej formy pomocy, w tym kwestia ewentualnej odpłatności za usługi świadczone w infrastrukturze objętej wsparciem,
3. informacje dotyczące zakresu, okresu pomocy, skali i oczekiwanych efektów projektu w odniesieniu do grup docelowych projektu,
4. opis zakresu działań zmierzających do samodzielnego funkcjonowania mieszkańców w środowisku i integracji ze społecznością lokalną,
5. dotychczasową współpracę wnioskodawcy z innymi instytucjami pomocy społecznej i placówkami integracji i aktywizacji społeczno-zawodowej.

Należy również podać inne informacje istotne z punktu widzenia specyfiki projektu, w tym odnoszące się do kryteriów podlegających ocenie formalnej i merytorycznej.

#

Projekt to przedsięwzięcie inwestycyjne zmierzające do osiągnięcia założonego celu określonego wskaźnikami, posiadające określony początek i koniec realizacji, zgłoszone do objęcia albo objęte współfinansowaniem w ramach środków EFSI (…).

Projekt powinien stanowić samodzielną (pod kątem operacyjności) jednostkę analizy. Oznacza to, że powinien on obejmować wszystkie zadania inwestycyjne, które sprawiają, że efektem realizacji projektu jest stworzenie w pełni funkcjonalnej i operacyjnej infrastruktury, bez konieczności realizacji dodatkowych zadań inwestycyjnych nie uwzględnionych w tym projekcie (…)

- Wytyczne MFiPR

# Opis projektu

Projekt składa się z całej serii działań, których celem jest wykonanie konkretnego zadania.

Projekt powinien:

* posiadać sprecyzowany cel, na którego osiągnięciu się koncentruje
* mieć spójny i skoordynowany charakter, posiadać określoną funkcję techniczną i czas realizacji,
* powinien obejmować wszystkie działania i wydatki, które umożliwiają jego samodzielne funkcjonowanie po ukończeniu.

W kolejnych punktach tego rozdziału studium należy opisać:

* w jakim celu zgłaszany jest projekt,
* co w jego wyniku powstanie,
* oraz jakie będą jego efekty.

Opis ten będzie strategią wdrażania projektu. Określa ona uzasadnione cele, rezultaty projektu oraz niezbędne do ich osiągnięcia produkty.

## Cele projektu

W tym punkcie należy konkretnie określić, po co zgłaszany jest projekt, dlaczego konieczne jest poniesienie znacznych nakładów finansowych i jakie są spodziewane efekty.

Cel to przyszły stan rzeczy, który jest planowany do osiągnięcia w następstwie podjętych działań.

Cele projektu mogą być opisane w układzie:

* cel główny (strategiczny),
* cele szczegółowe.

Cele powinny być zawsze związane z długoterminowymi korzyściami, które zostaną osiągnięte poprzez realizację projektu. W szczególności mogą one dotyczyć:

* zapewnienia podstawowych potrzeb osób znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji,
* ograniczania zjawiska wykluczenia społecznego i dyskryminacji, itp.

**Wymienione wyżej przykładowe cele wymagają konkretyzacji i zindywidualizowanego podejścia.**

Należy zwrócić uwagę, aby cele projektu zdefiniowane w analizie spełniały następujące założenia:

a) jasno wskazywały, jakie korzyści społeczno-gospodarcze można osiągnąć dzięki wdrożeniu projektu,

b) były logicznie powiązane ze sobą (w przypadku, gdy w ramach projektu realizowanych jest jednocześnie kilka celów),

c) na tyle, na ile to możliwe powinny zostać skwantyfikowane poprzez określenie wartości bazowych i docelowych oraz metodę pomiaru poziomu ich osiągnięcia,

d) były logicznie powiązane z ogólnymi celami odnośnych funduszy, tj. wymagane jest określenie zbieżności celów projektu z celami realizacji danej osi priorytetowej programu operacyjnego.

- Wytyczne MIiR

Koniecznym warunkiem realizacji inwestycji będzie posiadanie jasnej wizji i kompleksowych planów wykorzystania powstałej infrastruktury. Cele podejmowanych działań powinny uwzględniać:

* zdiagnozowane deficyty i potrzeby,
* specyfikę regionalną,
* zasady ustalone w ramach właściwych polityk krajowych,
* uzyskanie efektu synergii i spójności interwencji.

**Podczas formułowania celów projektu należy uwzględnić cele przedstawione w Programie oraz SZOOP.**

Narzędziem, które umożliwi spełnienie ww. wymogów może być analiza SMART, która wymaga sprawdzenia celów projektu pod względem podstawowych parametrów (wskaźników oddziaływania) oraz określa ramy czasowe ich osiągnięcia.

Analiza SMART może mieć postać tabeli:

| *Specific* (konkretny)  | * czy cel jest ujęty w sposób konkretny?
 |
| --- | --- |
| *Measurable* (mierzalny)  | * czy można zmierzyć poziom jego osiągnięcia?
 |
| *Achievable/available* (osiągalny)  | * czy posiadamy zasoby, aby go osiągnąć?
 |
| *Realistic* (realistyczny)  | * czy cel jest możliwy do osiągnięcia w założonym zakresie i skali oddziaływania?
 |
| *Timed* (określony w czasie)  | * czy cel jest określony w czasie?
 |



## Zgodność projektu z kryteriami formalnymi specyficznymi

Bardzo ważną kwestią związaną ze spełnieniem kryterium **formalnego specyficznego** jest powiązanie projektu finansowanego z EFRR z celami EFS.

Cele projektu powinny być zgodne z celami EFS w obszarze pomocy społecznej, określonymi w Rozporządzeniu **Parlamentu europejskiego i Rady 1304/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1081/2006.**

W niniejszym rozdziale należy jednoznacznie wskazać z jakimi celami określonymi w ww. Rozporządzeniu zgodne są cele projektu objętego wnioskiem o dofinansowanie.

Przygotowywany projekt z EFRR musi realizować cele EFS oraz powinien być skierowany do tej samej grupy docelowej.

Ponadto należy uzasadnić zgodność zakresu rozwiązań ujętych w projekcie z zapisami Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583, z późn. zm.) lub Ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 2268, z późn. zm.) lub Wytycznymi w zakresie realizacji przedsięwzięć w obszarze włączenia społecznego i zwalczania ubóstwa z wykorzystaniem środków Europejskiego Funduszu Społecznego i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na lata 2014-2020.

W uzasadnieniu należy odnieść się co najmniej do całego okresu trwałości projektu (5 lat od płatności końcowej na rzecz beneficjenta – art. 71 Rozporządzenia nr 1303/2013).

**Uwaga:** w niniejszym rozdziale należy zamieścić uzasadnienie spełnienia kryteriów formalnych specyficznych:

1. ***Spójność z celami Europejskiego Funduszu Społecznego;***

oraz

1. ***Zgodność przyjętych rozwiązań w projekcie z zapisami Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583, z późn. zm.) lub Ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 2268, 2270, z 2022 r. poz. 1, 66z późn. zm.) lub*** ***Wytycznymi w zakresie realizacji przedsięwzięć w obszarze włączenia społecznego i zwalczania ubóstwa z wykorzystaniem środków Europejskiego Funduszu Społecznego i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na lata 2014-2020.***

## Przedmiot i produkty projektu

W niniejszym punkcie planowane przedsięwzięcie należy opisać za pomocą wskaźników produktu ustalonych dla danego naboru wniosków o dofinansowanie. Wskaźniki produktu odnoszą się do bezpośrednich, materialnych efektów realizacji przedsięwzięcia, które można zmierzyć konkretnymi wielkościami fizycznymi.

Wskaźniki produktu są niezbędne do monitorowania postępu realizacji projektu i Programu.

Zaleca się przy tym zastosowanie tabeli, np. jak niżej:

| Wskaźniki | *Jednostka miary* | *Wartość docelowa* |
| --- | --- | --- |
| Wskaźniki kluczowe |  |  |
| *(nazwa)* *(czego dotyczy?, jakiego obiektu, wyposażenia?)* | *(jednostka)* | *(wartość)* |
| Pusty wiersz |  |  |
| Wskaźniki specyficzne dla programu |  |  |
| Pusty wiersz |  |  |

**W przedmiotowym naborze wnioskodawca dodatkowo zobowiązany jest do wyboru wskaźnika specyficznego dla programu pn. *Liczba wspartych mieszkań*.**

Informacje muszą być zgodne z wnioskiem o dofinansowanie.

W rozdziale należy wskazać opis sposobu pomiaru wskaźników. Wartości uzyskanych produktów wynikać będą najczęściej z dokumentów związanych z rozliczeniami inwestora z wykonawcą, protokołów odbioru, inwentaryzacji powykonawczej lub innych. Wskaźniki produktu występują z dniem odbioru i przekazania inwestycji do użytkowania.

Poza określeniem wskaźników konieczne jest przedstawienie krótkiej informacji, czego dany wskaźnik dotyczy – zgodnie z zakresem danego projektu. Należy sprecyzować źródło pozyskania informacji do monitorowania realizacji projektu (nazwę dokumentu) oraz konkretnie uzasadnić planowane do uzyskania wartości wskaźników, a także zwrócić uwagę na rzetelne i wyważone planowanie ich wartości.

Brak osiągnięcia zaplanowanych wskaźników może wiązać się z koniecznością zwrotu części lub całości dofinansowania.

## Rezultaty projektu

Rezultaty opisują wpływ zrealizowanego przedsięwzięcia na grupy docelowe i otoczenie społeczno-ekonomiczne, uzyskany bezpośrednio po zakończeniu realizacji projektu. Wskaźniki rezultatu są niezbędne do monitorowania efektów realizacji projektów i Programu.

Wymagane jest podanie wskaźników ustalonych dla danego naboru wniosków o dofinansowanie. Wartości należy podać zgodnie z określoną dla danego wskaźnika jednostką miary. Zaleca się przy tym zastosowanie tabeli, np. jak niżej:

| Wskaźniki | Jednostka miary | Wartość bazowa(rok ….) | Wartość docelowa(rok ….) | Wartość wskaźnika w pierwszym roku po zakończeniu realizacji projektu (rok ….) |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Wskaźniki kluczowe |  |  |  |  |
| *(nazwa)* | *(jednostka)* | *(wartość)* | *(wartość)* | *(wartość)* |
| *(nazwa)* | *(jednostka)* | *(wartość)* | *(wartość)* | *(wartość)* |
| Wskaźniki specyficzne dla projektu |  |  |  |  |
| *(nazwa)* | *(jednostka)* | *(wartość)* | *(wartość)* | *(wartość)* |

**W przedmiotowym naborze wnioskodawca jest zobowiązany do wyboru wskaźnika specyficznego dla projektu pn. *Liczba osób korzystających z mieszkań.***

W pozycji „*rok bazowy*” prezentowana jest wartość wskaźników według stanu sprzed realizacji projektu. Pokazywana wartość wskaźników powinna charakteryzować dotychczasowy stopień wykorzystania lub efektywność infrastruktury. Jeżeli projekt dotyczy nowej infrastruktury, nowych obiektów lub usług należy wpisać „0”.

Termin osiągnięcia zaplanowanej wartości wskaźników jest uzależniony od harmonogramu realizacji inwestycji. Wartości docelowe mierzone są w chwili:

* zakończenia realizacji inwestycji,
* w okresie 12 miesięcy od zakończenia okresu realizacji projektu określonego
w umowie/porozumieniu/decyzji o dofinansowaniu projektu lub, o ile wynika to ze specyfiki projektu od uruchomienia przedsięwzięcia,
* w okresie trwałości projektu, na zasadach określonych przez IZ RPO WP 2014-2020 – w przypadku wskaźników, których termin realizacji został wydłużony na wniosek beneficjenta i za zgodą IZ RPO WP 2014-2020,
* w terminie określonym w decyzji o dofinansowanie projektu.

Poza określeniem wskaźników konieczne jest przedstawienie krótkiego opisu, w którym
należy określić, czego dany wskaźnik dotyczy - w odniesieniu do specyfiki danego projektu oraz sprecyzować źródło pozyskiwania informacji do monitorowania realizacji projektu (nazwę dokumentu), a także przedstawić konkretne uzasadnienie dla planowanych do uzyskania wartości wskaźników.

Wartość wskaźników rezultatu powinna wynikać z konkretnych dokumentów, które będą stanowić wiarygodny ślad rewizyjny. Sprawozdania z realizacji projektu i tym podobne dokumenty nie spełniają powyższego warunku.

Należy zapewnić spójność podawanych danych z informacjami przedstawionymi we wniosku o dofinansowanie.

## Powiązania z innymi inwestycjami

Należy zamieścić krótką, konkretną informację o powiązaniach projektu z innymi działaniami podejmowanymi przez różne podmioty, czyli:

* zbliżonych pod względem lokalizacji,
* dotyczących tej samej grupy odbiorców (interesariuszy),
* dotyczących tego samego lub zbliżonego problemu lokalnej społeczności.

Informacje mogą być podane w formie tabeli. Można zamieścić mapkę lub schemat ideowy powiązań.

Zaleca się, aby wykazać projekty zrealizowane lub planowane do wykonania ze środków UE i z innych źródeł), mające związek ze składanym projektem. Zastosować można tabelę:

| Tytułu projektu(zakres) | Wartość całkowita | Źródła i wartość dofinansowania | Okres realizacji | Uzasadnienie związku z projektem |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Pusty | **Pusty** | **Pusty** | **Pusty** | **Pusty** |
| *…* | *…* | *…* | *…* | *…* |

**Uwaga:** zapisy rozdziału 1 oraz rozdziału 2 powinny uzasadniać spełnienie kryterium merytorycznego standardowego - **„Wykonalność rzeczowa i finansowa projektu”** w zakresie podpunktu **a: *zakres rzeczowy projektu pod kątem celów, opisanych problemów i potrzeb oraz planowanych do uzyskania wskaźników.***

# Zakres rzeczowy projektu

W rozdziale tym należy opisać zakres rzeczowy projektu, a więc to, co będzie przedmiotem projektu. Podawane tu informacje powinny być konkretne i odnosić się do wszystkich elementów projektu.

Zakres rzeczowy projektu powinien być zgodny z zapisami RPO WP 2014-2020, SZOOP (w tym z załącznikiem nr 7 do SZOOP – *Katalog wydatków kwalifikowanych i niekwalifikowanych w ramach poszczególnych osi priorytetowych, działań i poddziałań – zakres EFRR*) oraz zasadami określonymi w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków.

## Lokalizacja

W rozdziale należy przedstawić lokalizację projektu w najbliższym otoczeniu / regionie.

Należy podać nazwy miejscowości, w których planowany jest zakup mieszkań w ramach projektu, a także o ile te dane są znane Wnioskodawcy na tym etapie realizacji projektu - wskazać nazwę osiedla, numer budynku/zespołu budynków, w których planowany jest zakup mieszkań.

Opis powinien być, w miarę możliwości, uzupełniony mapką poglądową przedstawiającą miejsce realizacji projektu na tle województwa podkarpackiego.

Dopuszczalne jest odwołanie do map, które stanowią załącznik nr 4 do wniosku o dofinansowanie.

## Zakup lokali mieszkalnych

W niniejszym rozdziale należy opisać planowany zakres rzeczowy inwestycji. Opis powinien opierać się na aktualnych danych i założeniach wnioskodawcy.

W szczególności należy podać planowaną do nabycia ilość mieszkań w poszczególnych lokalizacjach oraz przedstawić, z wykorzystaniem danych liczbowych, ogólny opis techniczny poszczególnych budynków oraz mieszkań planowanych do zakupu w ramach projektu. Dodatkowo należy podać ewentualny zakres planowanych prac wykończeniowych niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania i korzystania z infrastruktury objętej wsparciem.

Należy także określić przewidywaną liczbę mieszkańców poszczególnych mieszkań.

Jeżeli w ramach projektu przewidziano również nabycie infrastruktury towarzyszącej, należy szczegółowo przedstawić jej zakres oraz uzasadnić konieczność zakupu do osiągnięcia założonych celów projektu.

## Wyposażenie

Należy opisać zakres planowanego do zakupu wyposażenia oraz jego funkcje w projekcie.

Szczegółowe informacje dotyczące ilości i rodzaju (typu) sprzętu planowanego do zakupienia oraz opis głównych parametrów technicznych należy zamieścić w specyfikacji dostaw (załącznik nr 2 do wniosku).

W niniejszym punkcie należy opisać warunki zakupu (pozyskania), dostawy i montażu. W szczególności uzasadnić czy:

* są one niezbędne do osiągnięcia celów projektu,
* wybrano najbardziej optymalną formę ich pozyskania (zakup, leasing, najem itd.).

Jeżeli jest to istotne z punktu widzenia np. trwałości projektu to należy dodatkowo opisać warunki gwarancji i dostępność serwisu.

W przypadku dostaw, które nie zostały jeszcze zrealizowane, nie należy podawać nazw własnych, gdyż mogłoby to naruszyć zasadę uczciwej konkurencji w planowanych do przeprowadzenia zamówieniach.

**Należy także zwrócić uwagę, że ilość oraz rodzaj planowanego wyposażenia musi być dostosowana** **do przewidywanej liczby mieszkańców poszczególnych mieszkań.**

**Uwaga:**

W niniejszym punkcie nie należy powielać informacji przedstawionych w specyfikacji dostaw (załącznik nr 2 do wniosku).

## 3.4. Specyfikacja działań podejmowanych w ramach promocji projektu

Każdy beneficjent otrzymujący wsparcie z funduszy polityki spójności zobowiązany jest do informowania opinii publicznej o tym, że realizacja danego przedsięwzięcia była możliwa między innymi dzięki unijnej pomocy finansowej (art. 115-177 oraz załącznik XII rozporządzenia ogólnego).

W punkcie tym należy zamieścić:

* opis sposobów promocji projektu realizowanego ze środków publicznych, w tym współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
* kalkulację kosztów działań promocyjnych,
* informację, czy stanowią one wydatek kwalifikowany w projekcie.

Proszę zwrócić uwagę, że w związku ze wsparciem projektu ze środków REACT-EU należy uzupełnić oznaczenie dodając pod ciągiem znaków zwrot „**Sfinansowano w ramach reakcji Unii na pandemię COVID-19”.**

Powyższy obowiązek wynika z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/2221 z dnia 23 grudnia 2020 r. zmieniającego rozporządzenie (UE) nr 1303/2013 w odniesieniu do zasobów dodatkowych i przepisów wykonawczych w celu zapewnienia pomocy na wspieranie kryzysowych działań naprawczych w kontekście pandemii COVID-19 i jej skutków społecznych oraz przygotowanie do ekologicznej i cyfrowej odbudowy gospodarki zwiększającej jej odporność (REACT-EU) – **art. 1** ***Przepisy wykonawcze dotyczące zasobów REACT-EU* pkt 14)** … *w* *przypadku gdy wsparcia finansowego operacji udziela się z zasobów REACT-EU odniesienie do „funduszu”, „funduszy polityki spójności” lub „EFSI” w sekcji 2.2 załącznika XII zostaje uzupełnione zwrotem „sfinansowano w ramach reakcji Unii na pandemię COVID-19”.*

**Obowiązki związane z promocją źródeł finansowania projektu określa załącznik nr 6 do decyzji o realizacji projektu własnego - *Obowiązki informacyjne beneficjenta.***

Zgodnie z obowiązującymi dokumentami IZ RPO, wydatki kwalifikowane w zakresie promocji dotyczyć mogą tylko wykonania tablic informacyjnych i pamiątkowych (w związku z tym, że w przypadku przedmiotowego projektu dofinansowanie przekracza 500 tys. euro).

Wydatki związane z innymi działaniami promocyjnymi wnioskodawca pokrywa ze środków własnych.

**Przykład:**

| *Nazwa, zakres* | *Wartość* | *Wydatek kwalifikowany w projekcie* |
| --- | --- | --- |
| *Wykonanie tablicy informacyjnej (2x3m)*  | *… zł* | *TAK* |
| *Organizacja spotkania informacyjnego dla mieszkańców* | *… zł* | *NIE* |
| *Promocyjny artykuł prasowy* | *… zł*  | *NIE* |

# Uwarunkowania prawne i organizacyjne

W rozdziale niniejszym należy opisać uwarunkowania prawne oraz zasady organizacji prac dotyczących przygotowania, realizacji oraz późniejszego użytkowania nowej infrastruktury.

## Uwarunkowania prawne wynikające ze specyfiki projektu

Należy przedstawić informację, czy realizacja inwestycji wymaga (lub jest uzależniona od) przeprowadzenia szczególnych postępowań związanych np. z:

* uwarunkowaniami prawnymi,
* warunkami środowiskowymi, geologicznymi i geotechnicznymi, istnieniem stref ochronnych,
* warunkami technicznymi, jakim powinny odpowiadać budynki danej kategorii i bezpieczeństwa pożarowego,
* innymi warunkami (np.: związanymi z bezpieczeństwem budowli) lub wynikającymi np. ze stwierdzonych przez upoważnione organy administracyjne znacznych przekroczeń stężeń zanieczyszczeń itd.

W niniejszym rozdziale należy przedstawić uwarunkowania prawne wynikające ze specyfiki zgłaszanej inwestycji, w tym w szczególności wynikające z zapisów właściwych dokumentów:

1. **Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm);**
2. **Ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 2268);**
3. **Wytycznych w zakresie realizacji przedsięwzięć w obszarze włączenia społecznego i zwalczania ubóstwa z wykorzystaniem środków Europejskiego Funduszu Społecznego i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na lata 2014-2020.**

Ponadto należy przedstawić gotowość do realizacji projektu w istniejącym otoczeniu prawnym.

Jeżeli realizacja projektu wymaga uzyskania dodatkowych pozwoleń / decyzji / innych dokumentów, należy podać informację o terminie uzyskania (lub przypuszczalnym terminie uzyskania danego dokumentu).

## Uwarunkowania wynikające z dokumentów strategicznych

Podczas podejmowania decyzji o dofinansowaniu projektu istotne są informacje wskazujące na spójność przedsięwzięcia z dokumentami o charakterze strategicznym w wymiarze krajowym, regionalnym i lokalnym.

*W tym punkcie należy potwierdzić zgodność projektu z wymogami dokumentów strategicznych wskazanych w punkcie 19 Limity i ograniczenia w realizacji projektów oraz w kryteriach dopuszczających oceny formalnej określonych w SZOOP, dla poszczególnych działań RPO WP 2014-2020.*

Ustalenia wynikające z analizy mogą mieć formę tabeli:

| *Nazwa dokumentu (strategii, programu, planu)*  | *Uzasadnienie zgodności projektu ze strategią (planem)*  |
| --- | --- |
| *…* | *…* |

Należy przy tym uwzględnić:

* *Strategię Rozwoju Województwa – Podkarpackie 2020,*
* oraz inne – jeśli dotyczy:

## Zgodność projektu z polityką równych szans i niedyskryminacji oraz z zasadami uniwersalnego projektowania

Polityka równości szans i zapobiegania dyskryminacji jest wyrazem równego traktowania wszystkich obywateli i jednakowego dostępu do usług. Z uwagi na horyzontalny wymiar tej zasady musi być ona przestrzegana na każdym etapie realizacji projektu oraz w okresie trwałości.

Należy wskazać, w jaki sposób realizacja projektu wpłynie na umożliwienie wszystkim osobom – bez względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, rasę lub pochodzenie rasowe, etniczne, wyznawaną religię lub światopogląd, orientację seksualną – sprawiedliwego, pełnego uczestnictwa i korzystania z efektów projektu na jednakowych zasadach. Należy opisać przewidziane w projekcie działania i oddziaływania przedsięwzięcia – szczególnie w oparciu o *Wytyczne w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020.*

Co do zasady, wszystkie produkty projektów realizowanych ze środków EFRR (produkty, towary, usługi, infrastruktura) muszą być dostępne dla wszystkich osób, w tym również dostosowane do potrzeb osób z niepełnosprawnościami.

Ponadto należy wskazać, w jaki sposób realizacja przyszłej inwestycji będzie zgodna z koncepcją uniwersalnego projektowania, bez możliwości odstępstw od stosowania wymagań prawnych w zakresie dostępności dla osób z niepełnosprawnością wynikających z obowiązujących przepisów budowlanych, jak i obowiązujących standardów.

**Uwaga:** w niniejszym rozdziale należy zamieścić uzasadnienie spełnienia kryteriów merytorycznych standardowych: **„Zasada zapobiegania dyskryminacji”** oraz **„Równość szans kobiet i mężczyzn”.**

Należy precyzyjnie opisać przewidziane w projekcie działania i oddziaływania przedsięwzięcia gwarantujące spełnienie powyższych zasad.

## Charakterystyka wnioskodawcy

Należy dokonać krótkiego opisu podmiotu zgłaszającego projekt, w tym formę prawną, organ założycielski i zadania statutowe.

Dalsze informacje powinny odnosić się do sposobu zorganizowania działań związanych z:

* przygotowaniem inwestycji,
* zgłoszeniem i obsługą wniosku o dofinansowanie,
* podpisaniem umowy,
* procedurami przetargowymi i zawieraniem umów z wykonawcami,
* nadzorem technicznym w zakresie prowadzonych prac wykończeniowych,
* rozliczeniami finansowymi,
* odbiorami częściowymi i końcowym (jeżeli będą dokonywane),
* przekazaniem inwestycji do użytkowania i jej użytkowaniem,
* zapewnieniem trwałości projektu i osiągnięcia zaplanowanych celów.

Informacje można podać w formie tabeli lub schematu, np.:

| *Zadanie* | *Podmiot, zakres działań* |
| --- | --- |
| *Przygotowanie inwestycji* | * *Wydział inwestycji i remontów – przygotowanie dokumentacji budowlanej uzyskanie pozwolenia na budowę i decyzji środowiskowej*
* *Wydział finansowy – zabezpieczenie środków na realizację inwestycji*

*Wydział pozyskiwania funduszy – opracowanie wniosku i kompletu załączników, obsługa procesu oceny** *…*
 |
| *…* | * *…*
 |

## Opis podmiotu odpowiedzialnego za eksploatację przedmiotu inwestycji po jej zakończeniu

Niniejszy rozdział powinien zawierać informacje służące do ustalenia i oceny czy wnioskodawca jest w stanie zrealizować projekt oraz ma możliwość efektywnego zarządzania nim w przyszłości.

1. Przede wszystkim należy określić, jaki podmiot będzie zarządzał infrastrukturą powstałą w wyniku realizacji projektu. Jeżeli będzie to inny niż wnioskodawca podmiot - operator, należy:
* wyjaśnić przyczyny i korzyści takiego rozwiązania,
* opisać sposób wyboru podmiotu eksploatującego, jego formę prawną i strukturę własnościową, jak również zakres nadzoru wnioskodawcy,
* określić formę prawną przekazania funkcji związanych z użytkowaniem danej infrastruktury,
* wskazać, czy przekazanie będzie bezpłatne czy za odpłatnością,
* potwierdzić, że operatorem będzie podmiot posiadający w swojej działalności statutowej zadania polegające na świadczeniu usług społecznych zgodnych z zakresem wskazanym we wniosku o dofinansowanie.
1. W studium należy uzasadnić, w jaki sposób wnioskodawca (lub operator) sprosta wymaganiom związanym z bieżącym utrzymaniem infrastruktury i utrzymaniem celów projektu. Najważniejsze kwestie to:

**Zdolność do użytkowania projektu należy analizować w kontekście co najmniej okresu trwałości projektu (5 lat od płatności końcowej na rzecz beneficjenta - art. 71 Rozporządzenia nr 1303/2013).**

## Doświadczenie

Punkt dotyczy doświadczenia wnioskodawcy w zakresie realizacji i rozliczania projektów inwestycyjnych i prowadzeniu działalności związanej z zakresem i celem projektu.

W odniesieniu do doświadczeń inwestycyjnych, należy skupić się na projektach
o podobnej skali skomplikowania pod względem administracyjnym, rozliczeń finansowych i organizacyjnym.

Można zastosować tabelę:

| Tytułu projektu(zakres) | Okres realizacji | Wartość całkowita | Źródła dofinansowania |
| --- | --- | --- | --- |
| … | … | … | … |

W szczególny sposób w niniejszym punkcie należy podkreślić doświadczenie w realizacji projektów z zakresu pomocy społecznej wobec osób zagrożonych wykluczeniem społecznym (w tym w projektach finansowanych z innych źródeł np. EFS).

Można również podać inne informacje – np. liczbę rozstrzyganych w ciągu roku postępowań przetargowych, liczbę prowadzonych inwestycji, kwotę środków pozyskanych z EFSI.

1. Należy ponadto opisać doświadczenie wnioskodawcy (operatora) w zakresie prowadzenia działalności związanej z zakresem i celami projektu – np. pomocy społecznej,
2. Podawane informacje powinny potwierdzać:
* przygotowanie praktyczne, które będzie niezbędne do danego typu działalności,
* potencjał do prowadzenia tej działalności w założonej skali,
* zdolność do uzyskania założonych rezultatów projektu.

# Założenia finansowe projektu

## Harmonogram rzeczowo finansowy

Należy przedstawić informacje na temat terminów rozpoczęcia, czasu trwania i terminów zakończenia kluczowych faz realizacji projektu, terminów odbiorów częściowych i końcowego oraz końcowego rozliczenia projektu.

Harmonogram powinien uwzględniać czas trwania poszczególnych etapów, ryzyko opóźnień.

Należy również przestrzegać ostatecznych terminów kwalifikowalności kosztów oraz ostatecznych terminów rozliczenia projektów określonych odrębnie przez IZ RPO WP 2014-2020.

Należy także zwrócić uwagę, że zgodnie z art. 1 pkt. 2 *Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2022/562 z dnia 6 kwietnia 2022 r. zmieniającego rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 i (UE) nr 223/2014 w odniesieniu do działań polityki spójności na rzecz uchodźców w Europie (CARE)* **wydatki na operacje mające na celu sprostanie wyzwaniom migracyjnym wynikającym z agresji zbrojnej Federacji Rosyjskiej są kwalifikowalne od dnia 24 lutego 2022 r.**

**Uwaga:** zapisy niniejszego rozdziału będą stanowić podstawę do oceny spełnienia kryterium merytorycznego standardowego:

- **„Wykonalność rzeczowa i finansowa projektu”** w zakresie podpunktu **c: *harmonogram rzeczowo-finansowy pod kątem zgodności zaplanowanego zakresu rzeczowego projektu oraz przyjętych terminów wykonania zadań z zasadami i uwarunkowaniami administracyjnymi właściwymi dla procesu przewidzianego do realizacji.***

## Nakłady inwestycyjne i wydatki kwalifikowane

W punkcie tym należy scharakteryzować nakłady inwestycyjne wymagane do realizacji projektu, w tym:

1. kwalifikowane do dofinansowania:
* wydatki netto
* podatek VAT,
1. wydatki niekwalifikowane:
* niekwalifikowany podatek VAT (od wydatków kwalifikowanych)
* niekwalifikowane wydatki netto
* podatek VAT (od niekwalifikowanych wydatków netto).

Zaleca się przedstawienie tabeli z wartościami wydatków na poszczególne zadania
w poszczególnych latach realizacji projektu.

Zapisy w tym polu powinny przedstawić – w sposób niebudzący wątpliwości – argumenty przemawiające za koniecznym poniesieniem założonych nakładów finansowych, a także odpowiedzieć na pytanie czy założone cele będą logicznie powiązane z celami wskazanymi w RPO WP 2014-2020 oraz Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych RPO WP 2014-2020.

Przy wyszczególnieniu planowanych wydatków należy mieć na względzie zapisy zawarte w załączniku nr 7 do Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych RPO WP 2014-2020 – *Katalogu wydatków kwalifikowanych i niekwalifikowanych w ramach poszczególnych osi priorytetowych, działań i poddziałań – zakres EFRR*.

Ponadto w przypadku, gdy Wnioskodawca uznaje podatek VAT za wydatek kwalifikowany w projekcie, zobowiązany jest do przedstawienia szczegółowego uzasadnienia zawierającego podstawę prawną wskazującą na brak możliwości obniżenia VAT należnego o VAT naliczony zarówno na dzień sporządzenia wniosku o dofinansowanie, jak również mając na uwadze planowany sposób wykorzystania w przyszłości (w okresie trwałości projektu) majątku wytworzonego w związku z realizacją projektu do działalności opodatkowanej podatkiem VAT.

**Uwaga:** w niniejszym rozdziale należy zamieścić uzasadnienie spełnienia kryterium merytorycznego standardowego:

- **„Wykonalność rzeczowa i finansowa projektu”** w zakresie podpunktu **b: *adekwatność nakładów do planowanych do uzyskania wskaźników*;**

**oraz**

**- „Kwalifikowalność wydatków”** w zakresie podpunktu **a: niezbędne do realizacji** projektu i podpunktu **b: zaplanowane w sposób oszczędny i efektywny, tj. z założeniem jak najwyższych efektów i jakości przy najniższych kosztach.**

## Źródła finansowania

W punkcie tym powinien znaleźć się opis wszystkich źródeł finansowania nakładów inwestycyjnych projektu.

Należy jednoznacznie wskazać, o jaką kwotę i poziom % dofinansowania z EFRR w ramach RPO WP 2014-2020 ubiega się wnioskodawca.

Zaleca się przedstawienie montażu finansowanego projektu w formie tabeli (z ewentualnym podziałem na wydatki kwalifikowane i niekwalifikowane).

**Przykład:**

| *Nazwa źródeł finansowania wydatków* | *Wydatki* | *razem* | *Rok 2022* | *Rok 2023* | *Rok …* |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | *zł* | *%* | *zł* | *zł* | *zł* |
| *Środki wspólnotowe (EFRR)* |  |  |  |  |  |
| *Krajowe środki publiczne, w tym:* |  |  |  |  |  |
| *budżet państwa (nazwa dysponenta)* |  |  |  |  |  |
| *budżet jst (nazwa)* |  |  |  |  |  |
| *inne środki publiczne (nazwa funduszu/podmiotu)* |  |  |  |  |  |
| *Prywatne (udział finansowy ostatecznych odbiorców)* |  |  |  |  |  |

Suma źródeł finansowania musi być równa wartości nakładów inwestycyjnych.

Poziom i wartość wnioskowanego dofinansowania powinny być zgodne z zapisami *SZOOP*, regulaminem naboru.

W przypadku finansowania wkładu własnego za pomocą kredytów, należy określić podstawowe zakładane parametry: wartość kredytu, waluta kredytu, oprocentowanie (stałe czy zmienne), okres kredytowania, okres karencji, prowizja, rodzaj spłat (miesięcznie, kwartalnie, rocznie).

Jeżeli inwestycja będzie finansowana ze środków innych podmiotów, należy określić:

* podstawę prawną
* przedmiot dofinansowania,
* warunki przyznania takiego dofinansowania.

## Analiza popytu

Należy w tym miejscu przedstawić szacunek liczby użytkowników, którzy będą korzystać z produktów wytworzonych w ramach projektu.

Analiza powinna być ściśle powiązana z częścią diagnostyczną studium, w zakresie:

* identyfikacji docelowych odbiorców,
* charakterystyki, potrzeb i oczekiwań odbiorców, do których adresowane są produkty projektu,
* obecnego poziomu oferowanych usług w zakresie przedmiotu projektu,
* dostępności cenowej i poziomu cen na rynku.

Należy dołożyć starań, aby założenia co do zakresu planowanych usług były oszacowane realnie i były możliwe do osiągnięcia przez wnioskodawcę/operatora.

Popyt należy oszacować w sposób szczególnie staranny, gdyż:

* będzie on monitorowany przez wskaźniki rezultatu (brak osiągnięcia zaplanowanych wskaźników może być związany z koniecznością zwrotu części lub całości udzielonej dotacji),
* brak zainteresowania ofertą ze strony odbiorców może zagrozić trwałości przedsięwzięcia.

## Trwałość finansowa

**W zapisach rozdziału należy przedstawić analizę trwałości finansowej projektu, tj. określić jakie koszty konieczne będą do poniesienia w związku z utrzymaniem infrastruktury nabytej w ramach projektu.**

Zdolność do utrzymania efektów projektu należy analizować w kontekście co najmniej okresu trwałości projektu (5 lat od płatności końcowej na rzecz beneficjenta - art. 71 Rozporządzenia nr 1303/2013). Przyjęte założenia powinny być zgodne z założeniami finansowymi projektu (np. źródłami finansowania działalności).

Analiza trwałości finansowej wymaga:

1. opisania sposobów zapewnienia płynności finansowej podczas realizacji inwestycji,
2. przedstawienia szacunkowych kosztów niezbędnych do poniesienia w celu utrzymania infrastruktury powstałej w wyniku realizacji projektu
3. przedstawienia ewentualnych zasad odpłatności za usługi świadczone w infrastrukturze objętej wsparciem,
4. opisania jakie będą efekty finansowe projektu, po jego zakończeniu dla wnioskodawcy,
5. uzasadnienia, czy sytuacja finansowa podmiotu, wraz z efektami projektu, pozwoli na utrzymanie infrastruktury i prowadzenia działalności przez wnioskodawcę.

**Należy pamiętać, że projekt, który ma być wsparty w ramach RPO powinien mieć zapewnioną trwałość finansową. Oznacza to, że wnioskodawca (i ewentualny operator) powinien dysponować wystarczającymi środkami do realizacji oraz utrzymania infrastruktury w przyszłości.**

**W niniejszym rozdziale należy uzasadnić spełnienie powyższego warunku.**

# Analiza oddziaływania na środowisko

## Zgodność projektu z polityką zrównoważonego rozwoju

Należy wskazać, w jaki sposób realizacja projektu wpłynie na spełnienie zasad zrównoważonego rozwoju, tj. racjonalnego gospodarowania zasobami, ograniczenia presji na środowisko, uwzględniania efektów środowiskowych w zarządzaniu, podnoszenia świadomości ekologicznej społeczeństwa.

**Uwaga:** w niniejszym rozdziale należy zamieścić uzasadnienie spełnienia kryterium merytorycznego standardowego: **„Zasada zrównoważonego rozwoju”**

## Analiza obszarów oddziaływania inwestycji na środowisko

Należy opisać najważniejsze czynniki, które mogą mieć wpływ na stan środowiska w fazie inwestycyjnej oraz podczas eksploatacji projektu.

Należy zwrócić uwagę na:

* stosowanie w projekcie zasad ostrożności, działania zapobiegawczego, naprawiania szkody w pierwszym rzędzie u źródła i na zasadzie „*zanieczyszczający płaci*”, których źródłem jest art. 174 Traktatu ustanawiającego Wspólnotę Europejską (Dz. Urz. UE 2006 C 321E),
* dotrzymanie przepisów o ochronie środowiska, w szczególności o ochronie gatunkowej,
* zrównoważone korzystanie ze środowiska i zasobów,
* kwestie efektywności energetycznej w transporcie oraz ograniczanie emisji zanieczyszczeń do środowiska.

Informacje najlepiej przedstawić w formie tabeli

**Przykład:**

| *Rodzaj oddziaływania* | *Charakter, zasięg oddziaływania* | *Środki zapobiegawcze i naprawcze* |
| --- | --- | --- |
| *Negatywne oddziaływania podczas eksploatacji obiektu, np. hałas, punktowy wzrost emisji zanieczyszczeń do powietrza, wzrost natężenia ruchu samochodowego (dowóz surowców do biogazowni), wzrost natężenia pól elektromagnetycznych itd.* | *Krótkotrwałe, cykliczne,**w granicach terenu elektrowni* | * *urządzenia tłumiące hałas*
* *nasadzenia zieleni izolacyjnej*
* *ukształtowanie terenu*
 |
| *Zagrożenia trwałości technicznej i awarii (np. stabilności funkcjonowania sieci elektroenergetycznej, zanieczyszczenia w przypadku pożaru, wycieku, skażenia powietrza w wyniku awarii biogazowni, powodzi itd.)* | *Krótkotrwałe,**epizodyczne,**zróżnicowany charakter i zasięg oddziaływania* | * *wysoka jakość prac instalacyjnych i budowlanych*
* *instrukcja bhp i ruchu instalacji*
* *szkolenia bhp iw zakresie obsługi,*
* *instalacja urządzeń alarmowych i systemu monitorowania elektrowni*
 |
| *…* | *…* | * *…*
 |

Analiza powinna obejmować również inne środowiskowe oddziaływania, w tym skumulowane i pośrednie, które wynikać będą z realizacji inwestycji.

# Analiza ryzyka

Przeprowadzenie oceny ryzyka ma na celu oszacowanie trwałości finansowej oraz realności celów projektu finansowanego z funduszy UE. Poprzez analizę ryzyka należy przede wszystkim rozumieć identyfikację istniejących i potencjalnych zagrożeń. Analiza ryzyka polega na określeniu prawdopodobieństwa jego wystąpienia i jego wpływu na projekt. Ocena ryzyka umożliwia projektodawcy przygotowanie się do sytuacji, gdyby niektóre kluczowe zmienne dotyczące projektu okazały się inne niż przewidywano.

Dogłębna analiza ryzyka stanowi podstawę solidnej strategii zarządzania ryzykiem, którą z kolei uwzględnia się w projekcie.

**Analiza ryzyka**, obejmuje następujące elementy:

* wykaz rodzajów ryzyka, na jakie narażony jest projekt (możliwe przyczyny wystąpienia trudności),
* uszeregowanie według prawdopodobieństwa wystąpienia i nasilenia skutków; (np. mało, średnio, wysoce prawdopodobne),
* negatywne skutki generowane w związku z projektem, np. w powiązaniu z analizą wrażliwości,
* określenie środków zapobiegawczych i zmniejszających ryzyko, w tym podmiotu odpowiedzialnego za zapobieganie ryzyku i jego skutkom, opis środków prewencyjnych
i naprawczych.

Ze względu na znaczenie polityki adaptacji do zmian klimatu w perspektywie finansowej Unii Europejskiej 2014-2020 obowiązkowym elementem analizy ryzyka jest uzasadnienie w zakresie oceny ryzyka:

* wpływu projektu na zmiany klimatu (np. wielkość emisji zanieczyszczeń do środowiska, „ślad węglowy”),
* wpływu zmian klimatu na projekt (t.j. zagrożenia projektu przez klęski żywiołowe, np.: wiatr i wyładowania atmosferyczne, grad, suszę, długotrwałe opady, podtopienia
i powódź, osunięcia się ziemi, ekstremalne temperatury itd.).

Informacje najlepiej przedstawić w formie tabeli.

**Przykład:**

| *Rodzaj ryzyka* | *Prawdopodobieństwo wystąpienia**(małe, średnie, duże)* | *Negatywne skutki* | *Środki zapobiegawcze i naprawcze* |
| --- | --- | --- | --- |
| *wzrost wydatków inwestycyjnych lub eksploatacyjnych* | *…* | *…* | *…* |
| *opóźnienia procedur przetargowych*  | *…* | *…* | *…* |
| *operacyjne (brak pracowników, wzrost kosztów, komplikacje z użytkowaniem)* | *…* | *…* | *…* |
| *finansowe* *(np. mniejsza lub zwrot dotacji)* | *…* | *…* | *…* |
| *regulacyjne (np. zmiana wymogów środowiskowych)* |  |  |  |
| *konflikty społeczne lub środowiskowe* |  |  |  |
| *wpływ inwestycji na zmiany klimatu (emisje…)* | *…* | *…* | *…* |
| *zagrożenia związane ze zmianami klimatu (np. nieodpowiednia analiza warunków klimatycznych mających wpływ na zapotrzebowanie na energię na potrzeby ogrzewania lub chłodzenia)* | *…* | *…* | *…* |
| *zagrożenia związane z klęskami żywiołowymi:**- …**- …* | *…* | *…* | *…* |
| *inne ryzyka (jakie?)* | *…* | *…* | *…* |

**Studium wykonalności powinno zawierać informację o osobie oraz firmie, która je wykonała.**

| Autor opracowania: *imię i nazwisko*: ……………………………………………………….Firma: ………………………………………………………………......................... |
| --- |

1. https://www.funduszeeuropejskie.gov.pl/media/110614/Informacja\_czesciowe\_zawieszenie\_wytycznych\_23sierpnia.pdf [↑](#footnote-ref-1)