

## UZASADNIENIE

### 1. Przedmiot regulacji:

Przedmiotem regulacji jest zmiana uchwały w sprawie przyznania dofinansowania dla projektu nr RPKP.03.01.00-04-002/12 pn. „Rozbudowa bazy sportowej w województwie kujawsko-pomorskim – Moje Boisko – ORLIK 2012 (V edycja)”, realizowanego w ramach Osi priorytetowej 3. *Rozwój infrastruktury społecznej*, Działania 3.1 *Rozwój infrastruktury edukacyjnej* Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013.

Zmiana dotyczy: urealnienia wysokości wydatków poniesionych w trakcie realizacji projektu oraz wyliczenia ostatecznej kwoty dofinansowania dla projektu, która stanowi wypadkową sumy wsparcia w odniesieniu do poszczególnych boisk sportowych (Orlików).

### 2. Omówienie podstawy prawnej:

Projekt zgodny z:

- art. 28 ust. 2 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2014 r. poz. 1649 z późn. zm.);
- art. 60 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006, s. 25, z późn. zm.);
- art. 13 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz Rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. Urz. UE L 371 z 27.12.2006, s. 1, sprostowanie – Dz. Urz. UE L 45 z 15.02.2007, s. 3);
- art. 41 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2016 r. poz. 486);
- Kontraktem Wojewódzkim dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 – porozumienie o dofinansowanie Programu środkami pochodzącymi z budżetu państwa lub ze źródeł zagranicznych, zawarte na podstawie art. 20 ust. 5 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 z późn. zm.), pomiędzy ministrem właściwym do spraw rozwoju regionalnego a Województwem Kujawsko-Pomorskim reprezentowanym przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

### 3. Konsultacje wymagane przepisami prawa (łącznie z przepisami wewnętrznymi):

Nie podlega konsultacjom.

### 4. Uzasadnienie merytoryczne:

Jednostka realizująca projekt na etapie rozliczenia wniosku o płatność końcową przedłożyła zaktualizowaną sekcję H, I oraz J wniosku o dofinansowanie, ponieważ z uwagi na zakończenie rzeczowe i finansowe Projektu znane są jego ostateczne koszty całkowite i kwalifikowalne, które w wyniku realizacji przedmiotowej inwestycji uległy zmniejszeniu.

W Projekcie wystąpiły również wydatki niekwalifikowalne związane z nałożoną (przez jednego z partnerów) karą umowną oraz z wystąpieniem nieprawidłowości i korekt z tytułu naruszenia ustawy Prawo Zamówień Publicznych. Dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego uzależnione jest od warunków programu

„Orlik 2012” i zostało przyznane na maksymalnym dopuszczalnym dla tej inwestycji poziomie.

Aktualnie, na etapie końcowego rozliczenia nastąpiła konieczność zmniejszenia całkowitych wydatków projektu, wydatków kwalifikowalnych oraz kwoty dofinansowania ze środków EFRR. Jednocześnie procent dofinansowania w ramach projektu ulega zwiększeniu z 30,04% do 30,14% co wynika z faktu, iż przyjęta na etapie wniosku aplikacyjnego metodologia szacowania dofinansowania dla całej inwestycji zakładała zastosowanie procentu będącego wypadkową

z wszystkich procentów dofinansowania dla poszczególnych partnerów projektu. Jednocześnie obecnie, tj. po podsumowaniu i określeniu wydatków kwalifikowalnych dla całego projektu (będących sumą wydatków poniesionych na poszczególne boiska), wartość dofinansowania dla całego projektu stanowi wypadkową dofinansowania z poszczególnych Orlików, a ostateczny procent wsparcia określono odnosząc sumę dofinansowania dla poszczególnych boisk sportowych do sumy ostatecznych wydatków kwalifikowalnych dla całego projektu. Wobec powyższego wystąpienie zmian procentu dofinansowania u poszczególnych partnerów powoduje zmianę procentu dofinansowania całego Projektu (jednocześnie zachowana została zasada rozliczenia projektów w ramach Programu Moje Boisko Orlik 2012, tj. dofinansowanie dla poszczególnego boiska nie przekroczyło - w zależności od sumy wydatków kwalifikowalnych - bądź 33%, bądź 333 000,00 zł).

Szczegółowe zestawienie przedstawiające ostateczną wartość wydatków kwalifikowalnych oraz poziomu i wartości dofinansowania w odniesieniu do każdego boiska, będącego przedmiotem projektu, przedstawia Załącznik nr 2, będący załącznikiem do niniejszej uchwały. Niniejszy dokument został sporządzony w oparciu o dokumenty księgowe dostarczone przez Jednostkę realizującą projekt, która zgodnie z zapisami § 4 ust. 4 „Zasad realizacji projektu własnego (dla jednostek budżetowych)”, będących załącznikiem do uchwały przyznającej dofinansowanie, jest odpowiedzialna m.in. za potwierdzenie kwalifikowalności wydatków, w tym także w zakresie kwalifikowalności podatku VAT (na podstawie złożonego oświadczenia), ponoszonych przez partnerów projektu na moment składania wniosków o dotację oraz weryfikacji dokumentów dotyczących stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (t.j. z 2010 r. Dz. U. Nr 113, poz. 759 z późn. zm.), a w przypadku zamówień wyłączonych z zakresu stosowania w/w ustawy dokumentów, o których mowa w „Wytycznych Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków EFRR, w stosunku do których beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania – Prawa zamówień publicznych”, przy czym obowiązek stosowania w/w wytycznych nie dotyczy wyboru wykonawcy wskazanego w decyzji konserwatorskiej.

Procent dofinansowania dla poszczególnych boisk został oszacowany przez Departament Wdrażania EFRR w oparciu o wartość ostatecznych wydatków kwalifikowalnych, przedłożonych do rozliczenia w ramach wniosków o płatność sporządzonych przez lidera projektu i odniesieniu tych wartości do zasad rozliczania projektów w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012” (dofinansowanie dla poszczególnego boiska nie mogło przekroczyć - w zależności od sumy wydatków kwalifikowalnych - bądź 33%, bądź 333 000,00 zł), co pozwoliło na ostateczne określenie kwoty dofinansowania.

Ponadto Jednostka realizująca projekt pismem z dnia 29 lutego 2016 r. zawnioskowała o zmniejszenie wartości docelowej wskaźnika środowiskowego pn. „Powierzchnia obszarów wyłączona z rolniczego lub leśnego użytkowania na potrzeby projektu” z 0,9690 ha na 0,6466 ha. Konieczność zmiany wynika z faktu, iż na etapie opracowywania dokumentacji aplikacyjnej wystąpił błąd w przepływie informacji pomiędzy partnerem projektu (Gmina Chełmno), a Jednostką realizującą projekt. Nieścisłość polegała na tym, iż partner posiadając wiedzę i dokumenty z których wynikało, że przedmiotowa inwestycja (budowa Orlika w

Gminie Chełmno) nie dotyczy gruntów rolnych/leśnych, jednocześnie dokonał omyłkowej deklaracji osiągnięcia ww. wskaźnika w wartości 0,3224 ha, przez co stosowne zapisy znalazły odzwierciedlenie w dokumentacji aplikacyjnej – tj. wniosku o dofinansowanie (Sekcja H. „Główne mierzalne wskaźniki osiągnięcia celów projektu”) i studium wykonalności projektu. Ustalono, że przed sporządzeniem wniosku o dofinansowanie Gmina Chełmno była w posiadaniu dokumentu (Postanowienie w sprawie uzgodnienia projektu decyzji o warunkach zabudowy nr GKN.C.6123.141.2011.KO z dnia 5 sierpnia 2011 r.), który stwierdzał wprost, iż inwestycja zlokalizowana jest na terenie oznaczonym symbolem Bi – *inne tereny zabudowane o pow. 1,25 ha., które nie są gruntami rolnymi, zatem nie podlegają ochronie gruntów rolnych i leśnych.*

Powyższe wykluczające się informacje zostały niepoprawnie zweryfikowane przez Jednostkę realizującą projekt, co skutkowało ujęciem w Sekcji H. w wartości ww. wskaźnika powierzchni, która zgodnie z dokumentami będącymi w posiadaniu partnera projektu, nie wymagała wyłączenia z obszaru rolnego/leśnego, a mimo tego w taki sposób została omyłkowo ujęta (na pierwotną wartość ww. wskaźnika tj. 0,9690 ha składało się wspomniane 0,3224 ha Gminy Chełmno oraz 0,6466 ha Gminy Unisław).

Obecnie tj. na etapie podsumowania realizacji Projektu w ramach złożonego wniosku o płatność końcową okazało się, iż Gmina Unisław wykonała ww. zakładaną wartość wskaźnika, natomiast Gmina Chełmno z przyczyn opisanych powyżej nie przedstawiła jego wykonania, co jest uzasadnione w świetle zaistniałego stanu faktycznego już na etapie sporządzania dokumentacji aplikacyjnej.

Powyższe okoliczności stanowią podstawę do podjęcia przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego niniejszej uchwały.

Zgodnie z ostatnim wnioskiem Beneficjenta o płatność stanowiącym wniosek o płatność końcową (wniosek za okres do 14.11.2013 r.) zakres rzeczowy projektu został zrealizowany w 100 %. W ramach projektu zostały do tej pory przekazane, na rzecz Beneficjenta, środki w wysokości 9 321 352,46 PLN, co stanowi 89,03% możliwego do przekazania dofinansowania.

## **5. Ocena skutków regulacji:**

Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 wprowadza ww. zmiany uznając je za celowe i niezbędne do zapewnienia prawidłowego rozliczenia projektu.