

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Niniejszą uchwałą przyjmuje się zmienioną Strategię Inwestycyjną z Biznesplanem dla Instrumentów Finansowych w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.

2. Omówienie podstawy prawnej:

W świetle art. 41 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 566) do zadań zarządu województwa należy w szczególności przygotowywanie regionalnych programów operacyjnych. Z kolei zgodnie z art. 8 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. z 2022 r. poz. 1079) Instytucją Zarządzającą w ramach programów regionalnych jest Zarząd Województwa, zgodnie z art. 58 ust. 3 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azyłu, Migracji i integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej (Dz. Urz. UE L 231 z 30.06.2021 r., str. 159, z późn. zm.) (dalej: rozporządzenie nr 2021/1060) odpowiednie wsparcie z Funduszy za pośrednictwem instrumentów finansowych jest oparte na ocenie *ex ante*, za której sporządzenie odpowiada instytucja zarządzająca. Ocena *ex ante* musi zostać ukończona, zanim instytucje zarządzające dokonają wkładów z programu do instrumentów finansowych. Art. 59 ust. 2 rozporządzenia nr 2021/1060 stanowi natomiast, że instytucja zarządzająca dokonuje wyboru podmiotu wdrażającego dany instrument finansowy. Z kolei zgodnie, z załącznikiem X do wyżej wskazanego rozporządzenia elementem umowy o finansowaniu jest strategia lub polityka inwestycyjna obejmująca uzgodnienia dotyczące wdrażania oferowane produkty finansowe, docelowych ostatecznych odbiorców oraz planowane połączenie ze wsparciem w ramach dotacji (stosownie do sytuacji).

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

Opinia prawna pozytywna.

4. Uzasadnienie merytoryczne:

Ze względu na fakt, że skuteczność interwencji w formule instrumentów finansowych powiązana jest ściśle z bieżącą sytuacją na rynku, *Strategia Inwestycyjna* ma charakter elastyczny. W związku z powyższym w przedmiotowym dokumencie wprowadza się m. in. następujące zmiany:

- wprowadzenie definicji „oświetlenia ulicznego”;
- uszczegółowienie Działania 2.1 i 2.17 w zakresie doprecyzowania faktu iż umorzenia nie mogą przekraczać wartości wskazanych w fischkach projektowych, terminu wypłaty środków dla Ostatecznych Odbiorców;
- uszczegółowienie Działania 2.1, 2.16 i 2.17 w zakresie konieczności zmniejszenia emisji CO₂, a w przypadku inwestycji obejmujących wymianę i przyłączenie źródła ciepła również brak redukcji wartości stężeń pyłu zawieszonego PM₁₀ i PM_{2,5}, dyskwalifikuje Ostatecznego Odbiorcę z możliwości otrzymania wsparcia w związku z realizacją przedsięwzięć z zakresu zwiększenia efektywności energetycznej budynków, zobowiązania ostatecznych odbiorców do stosowania źródeł ciepła spełniających wymagania uchwały antysmogowej, zmiany maksymalnej wartości umorzeń z 5% do 9%

dla projektów dotyczących budynków użyteczności publicznej w przypadku wymiany/modernizacji nieefektywnego źródła ciepła lub podłączenia do sieci ciepłowniczej oraz jeżeli środki przystosowawcze do zmian klimatu stanowią co najmniej 10% całkowitych kosztów kwalifikowalnych i przyczynią się do osiągnięcia celów związanych z Europejskim Zielonym Ładem, umożliwienia zastosowania zmiennego oprocentowania oraz konieczności sporządzania świadectwa charakterystyki energetycznej budynku wskazującego zapotrzebowanie na energię pierwotną w wyniku realizacji projektu po zakończeniu realizacji inwestycji;

- uszczegółowienie Działania 2.5 w zakresie opisu produktu finansowego w części dotyczącej magazynowania energii elektrycznej lub ciepła;
- dostosowano dokument do Standardów dostępności dla polityki spójności 2021-2027 dokumentów elektronicznych (standard cyfrowy, dokumenty elektroniczne).

Zmiany mają na celu dostosowania zapisów metryk produktów w celu intensyfikowania działań realizowanych na rzecz Europejskiego Zielonego Ładu oraz jednocześnie podjęcie kroków w celu zwiększenia atrakcyjności produktów dla Ostatecznych Odbiorców.

Projekt dokumentu został pozytywnie zaopiniowany uchwałą nr 13/2024 Rady Inwestycyjnej dla Funduszu Powierniczego działającego w celu wdrażania instrumentów finansowych w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 oraz środków zwróconych pochodzących z Regionalnych Programów Operacyjnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 oraz 2014-2020 z dnia 18.11.2024 r. w sprawie zaopiniowania zmian do Strategii Inwestycyjnej z Biznesplanem dla Instrumentów Finansowych w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027. Dodatkowo, celem ujednolicenia zapisów Strategii Inwestycyjnej z zasadami realizacji wsparcia pkt 1 lit. e, zmodyfikowano przypis 33 w którym doprecyzowano, że inwestycje w źródła ciepła muszą przyczyniać się do zmniejszenia emisji CO₂ oraz zmniejszenia stężeń pyłu zawieszonego PM₁₀ i PM_{2,5}, pozostałe inwestycje w efektywność energetyczną budynków muszą prowadzić jedynie do zmniejszenia emisji CO₂.

5. Ocena skutków regulacji:

Skutkiem regulacji będzie wdrażanie Instrumentów Finansowych w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 zgodnie z kierunkiem zatwierdzonym przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego w ramach Strategii Inwestycyjnej.