Załącznik do uchwały nr ….

Zarządu Województwa Mazowieckiego

z dnia ………….

# Regulamin udzielania i przekazywania pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach programu *„Mazowsze dla czystego ciepła 2023”*

## § 1. Definicje

Ilekroć w niniejszym dokumencie jest mowa o:

1. „*Regulaminie*” – należy przez to rozumieć „Regulamin udzielania i przekazywania Pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach programu *„Mazowsze dla czystego ciepła 2023”,* na realizację przez gminy z terenu województwa mazowieckiego *Zadań* o charakterze bieżącym, zatwierdzony uchwałą Zarządu Województwa Mazowieckiego;
2. *„Województwie*” – należy przez to rozumieć Województwo Mazowieckie, regionalną wspólnotę samorządową, zgodnie z art. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa, z siedzibą w Warszawie, ul. Jagiellońska 26, NIP: 1132453940, REGON: 015528910, reprezentowane przez Zarząd Województwa Mazowieckiego;
3. „*Zadaniu*” – należy przez to rozumieć konkretne zadanie własne gmin o charakterze bieżącym, które spełnia kryteria określone w *Regulaminie*;
4. „*Beneficjencie*” – należy przez to rozumieć gminę, której zgodnie z *Regulaminem* *Województwo* udziela Pomocy finansowej w ramach programu *„Mazowsze dla czystego ciepła 2023”* z przeznaczeniem na dofinansowanie *Zadania*;
5. „*Pomocy finansowej*” – należy przez to rozumieć wsparcie finansowe, w formie dotacji celowej na część Kosztów kwalifikowalnych Zadania, pochodzące ze środków własnych budżetu *Województwa* udzielone *Beneficjentowi* zgodnie z *Regulaminem*;
6. „*Departamencie*” – należy przez to rozumieć Departament Gospodarki Odpadami, Emisji i Pozwoleń Zintegrowanych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie, al. „Solidarności” 61, 03-402 Warszawa;
7. „*Kosztach kwalifikowalnych*” – należy przez to rozumieć wydatki faktycznie poniesione przez *Beneficjenta* bezpośrednio na realizację *Zadania* i niezbędne do realizacji przedmiotu tego *Zadania*, których wydatkowanie przez *Beneficjenta* nastąpi w sposób zgodny z *Regulaminem*, nie wcześniej niż po dacie zawarcia pomiędzy *Województwem* a *Beneficjentem Umowy dotacji*;
8. *„Umowie dotacji”* – należy przez to rozumieć umowę o udzieleniu *Pomocy finansowej* w formie dotacji celowej ze środków własnych budżetu *Województwa* na część Kosztów kwalifikowalnych Zadania, zawartą pomiędzy *Województwem* a *Beneficjentem*, stanowiącą podstawę udzielenia *Beneficjentowi* przez *Województwo* *Pomocy finansowej;*
9. *„Wnioskodawcy” –* należy przez to rozumieć gminę wiejską, miejską lub miejsko-wiejską z terenu województwa mazowieckiego, wnioskującą o przyznanie *Pomocy finansowej* w ramach programu *„Mazowsze dla czystego ciepła 2023”,* na warunkach określonych w Regulaminie;
10. *„Wniosku*” – należy przez to rozumieć złożony przez *Wnioskodawcę,* zgodnie z *Regulaminem,* wniosek o udzielenie Pomocy finansowej z budżetu Województwa w ramach programu *„Mazowsze dla czystego ciepła 2023”* z przeznaczeniem na dofinansowanie *Zadania*;
11. „*Sprawozdaniu końcowym*” – należy przez to rozumieć sprawozdanie z realizacji *Zadania* złożone przez *Beneficjenta* po zakończeniu realizacji *Zadania* zawierające dokumenty potwierdzające wykonanie tego *Zadania*;
12. *„Liście Beneficjentów programu Mazowsze dla czystego ciepła 2023*” – należy przez to rozumieć zatwierdzoną uchwałą Sejmiku Województwa Mazowieckiego zbiorczą listę wskazującą *Zadania*, na dofinansowanie których *Województwo* zgodnie z *Regulaminem* przyznało *Beneficjentom Pomoc finansową* w ramach programu *„Mazowsze dla czystego ciepła 2023”*;
13. *„Urzędzie”* – należy przez to rozumieć Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie.

## § 2. Cel

Celem programu *„Mazowsze dla czystego ciepła 2023”* jest zmniejszenie zjawiska ubóstwa energetycznego w województwie mazowieckim. Program zakłada udzielenie gminom z terenu województwa mazowieckiego, Pomocy finansowej przeznaczonej na udzielanie dofinansowania do:

1. zakupu nośników energii, lub
2. kosztów koniecznych do poniesienia przy poprawie efektywności energetycznej budynków w ramach lokalnych i krajowych programów i instrumentów finansowych.

## § 3. Podstawa prawna

Program *„Mazowsze dla czystego ciepła 2023”* jest realizowany na podstawie:

* 1. art. 8a ust. 1 i art. 41 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 2094) – zwanej dalej: „ustawą o samorządzie województwa”;
  2. art. 216 ust. 2 pkt 5 i art. 220 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, z późn. zm.[[1]](#footnote-2)) – zwanej dalej: „ustawą o finansach publicznych”;
  3. art. 7 ust. 1 pkt 1, 3 i 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) – zwanej dalej: „ustawą o samorządzie gminnym”;
  4. art. 47 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022 r. poz. 2269) – zwanej dalej: „ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego”;
  5. art. 17 ust. 2 pkt 4 i art. 110 ust. 10 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2021 r., poz. 2268, z późn. zm.[[2]](#footnote-3))) – zwanej dalej: „ustawą o pomocy społecznej”;
  6. art. 403 ust. 5 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2022 r. poz. 2556, z późn. zm. [[3]](#footnote-4))) – zwaną dalej: „ustawą prawo ochrony środowiska”;
  7. uchwały nr 115/20 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 8 września 2020 r. w sprawie programu ochrony powietrza dla stref w województwie mazowieckim, w których zostały przekroczone poziomy dopuszczalne i docelowe substancji w powietrzu (Dz. Urz. Woj. Maz. poz. 9595).

## § 4. Podmioty uprawnione do uzyskania Pomocy finansowej

Wsparcie finansowe w ramach programu *„Mazowsze dla czystego ciepła 2023”* jest przeznaczone dla **gmin** z terenu województwa mazowieckiego, które realizują (bądź rozpoczną realizację w 2023 r.), program polegający na udzielaniu mieszkańcom dodatku do zakupu nośników energii, lub dotacji do wymiany źródeł ciepła lub termomodernizacji budynków mieszkalnych.

## § 5. Zakres i warunki udzielenia Pomocy finansowej

1. Pomocą finansową ze środków budżetu Województwa w formie dotacji części Kosztów kwalifikowalnych mogą zostać objęte Zadania związane z ochroną powietrza oraz zmniejszeniem zjawiska ubóstwa energetycznego.
2. Pomoc, o której mowa w ust. 1, polega na:
   1. dofinansowaniu kosztów zakupu nośników energii dla mieszkańców ponoszących zwiększone koszty ogrzewania budynku lub lokalu mieszkalnego wynikające z trwałej zmiany systemu ogrzewania na jeden z systemów nisko lub zeroemisyjnych, lub
   2. dofinansowaniu kosztów koniecznych do poniesienia przy poprawie efektywności energetycznej budynków w ramach lokalnych i krajowych programów lub instrumentów finansowych.
3. Warunkiem przyznania Pomocy finansowej jest przyjęcie przez gminę programu przewidującego udzielanie pomocy, o której mowa w ust. 1, na podstawie:
   1. art. 110 ust. 10 ustawy o pomocy społecznej, lub
   2. art. 403 ust. 5 ustawy prawo ochrony środowiska.
4. Pomoc finansowa może zostać udzielona zarówno w przypadku programów już przyjętych jak i takich, które dopiero mają zostać przyjęte. W drugim przypadku program powinien zostać przyjęty przed podpisaniem Umowy dotacji.
5. W ramach realizacji Zadania, o którym mowa w ust. 2 pkt 1, dopuszcza się wyłącznie dofinansowanie do pokrycia kosztów zakupu nośników energii:
   1. energii elektrycznej;
   2. gazu ziemnego;
   3. gazu płynnego LPG;
   4. oleju opałowego (lekkiego oleju opałowego);
   5. pelletu drzewnego.
6. W ramach realizacji Zadania, o którym mowa w ust. 2 pkt 2, dopuszcza się dofinansowanie kosztów zmiany systemu ogrzewania węglowego na jeden z systemów:
   1. podłączenie do sieci ciepłowniczej;
   2. ogrzewanie wykorzystujące odnawialne źródła energii, o których mowa w art. 2 pkt 22 ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o odnawialnych źródłach energii (Dz. U. z 2022 r. poz. 1378, z późn. zm.[[4]](#footnote-5)) ) – zwanej dalej: „ustawą o odnawialnych źródłach energii”;
   3. ogrzewanie elektryczne;
   4. ogrzewanie gazowe;
   5. ogrzewanie olejowe (lekki olej opałowy).

## § 6. Zasady i forma składania Wniosków

1. Nabór Wniosków w ramach programu *”Mazowsze dla czystego ciepła 2023”* prowadzi Departament. Informację o możliwości uzyskania Pomocy finansowej w ramach programu *”Mazowsze dla czystego ciepła 2023”* publikuje się m.in. na stronie internetowej: [www.mazovia.pl](http://www.mazovia.pl) oraz [www.powietrze.mazovia.pl](http://www.powietrze.mazovia.pl).
2. Wnioski należy składać w terminie **od 6 lutego 2023 r. do 28 lutego 2023 r.** (termin uważa się za zachowany, jeśli Wniosek wpłynie do Urzędu najpóźniej 28 lutego 2023 r.) wyłącznie za pomocą Elektronicznej Platformy Usług Administracji Publicznej (ePUAP), na adres elektronicznej skrzynki podawczej: /umwm/skrytka lub /umwm/SkrytkaESP). W przypadku awarii systemu ePUAP dopuszcza się możliwość złożenia Wniosku na adres e-mail Departamentu: [gospodarka.odpadami@mazovia.pl](mailto:gospodarka.odpadami@mazovia.pl), przy czym nie zwalnia to Wnioskodawcy z konieczności zapewnienia integralności złożonego Wniosku i zapewnienia prawidłowości podpisów. Ponadto, w takim przypadku należy w treści wiadomości e-mail podać informację o awarii systemu ePUAP.
3. W ramach naboru Wnioskodawca może złożyć **jeden Wniosek**. Wzór Wniosku stanowi załącznik nr 1 do Regulaminu.
4. Wniosek może dotyczyć jednego lub obu Zadań wyszczególnionych w § 5 ust. 1 Regulaminu.
5. Wnioski złożone w innym trybie niż tryb określony w Regulaminie nie będą rozpatrywane.
6. Wniosek powinien być podpisany przez osobę upoważnioną do składania oświadczeń woli w imieniu Wnioskodawcy (Wójta/Burmistrza/Prezydenta) kwalifikowanym podpisem elektronicznym oraz opatrzony podpisem Skarbnika Gminy/Miasta.

## § 7. Kryteria oceny Wniosków

1. Wnioski złożone w ramach programu *”Mazowsze dla czystego ciepła 2023”* podlegają ocenie formalnej i merytorycznej, której dokonuje Departament.
2. Ocena formalna polega na sprawdzeniu zgodności Wniosku z wymogami formalnymi określonymi w Regulaminie.
3. W przypadku stwierdzenia uchybień formalnych, błędów we Wniosku lub konieczności uzyskania wyjaśnień, Departament wzywa Wnioskodawcę do usunięcia tych uchybień, poprawienia Wniosku lub złożenia wyjaśnień określając jednocześnie termin ich dokonania. Wezwania oraz wyjaśnienia przekazuje się za pomocą Elektronicznej Platformy Usług Administracji Publicznej (ePUAP). Wezwanie kieruje się do Wnioskodawcy nie więcej niż trzykrotnie. Jeżeli pomimo trzykrotnego wezwania Wniosek nadal dotknięty jest uchybieniami formalnymi, błędami lub złożone wyjaśnienia są niewystarczające pozostawia się go bez rozpatrzenia.
4. Prawidłowo poprawione lub uzupełnione Wnioski poddaje się ocenie merytorycznej.
5. Przy ocenie merytorycznej Zadań, bierze się pod uwagę następujące kryteria:
   1. wysokość wskaźnika G (tj. wskaźnika podstawowych dochodów na jednego mieszkańca gminy) – ocenie podlegać będzie wysokość wskaźnika G dla danej gminy na 2023 r. w odniesieniu do średniej arytmetycznej wyliczonej w oparciu o dane Ministerstwa Finansów dla gmin województwa mazowieckiego (źródło: [Wskaźniki dochodów podatkowych gmin, powiatów i województw na 2023 r. - Ministerstwo Finansów - Portal Gov.pl (www.gov.pl)](https://www.gov.pl/web/finanse/wskazniki-dochodow-podatkowych-gmin-powiatow-i-wojewodztw-na-2023-r));
   2. posiadanie diagnozy ubóstwa energetycznego – ocenie podlegać będzie czy gmina w dniu składania wniosku posiada diagnozę ubóstwa energetycznego;
   3. doświadczenie w realizacji programów wsparcia finansowego dla mieszkańców, w szczególności w zakresie ochrony powietrza (w okresie ostatnich 10 lat).
6. Wzór karty oceny Wniosku stanowi załącznik nr 2 do Regulaminu.
7. Wytyczne oceny merytorycznej Wniosków, stanowią załącznik nr 3 do Regulaminu.
8. Od wyniku oceny merytorycznej Zadania przeprowadzonej przez Departament nie przysługują środki odwoławcze.
9. Zarząd Województwa Mazowieckiego rekomenduje wybrane Zadania do przyznania Pomocy finansowej Sejmikowi Województwa Mazowieckiego. Decyzję o wyrażeniu zgody na przyznanie Pomocy finansowej w ramach programu *”Mazowsze dla czystego ciepła 2023”* podejmuje Sejmik Województwa Mazowieckiego w formie uchwały. Zatwierdzoną Listę Beneficjentów ogłasza się w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na stronach internetowych [www.mazovia.pl](http://www.mazovia.pl) i [www.powietrze.mazovia.pl](http://www.powietrze.mazovia.pl).
10. Od uchwały Sejmiku Województwa Mazowieckiego zatwierdzającej Listę Beneficjentów programu *”Mazowsze dla czystego ciepła 2023”*, nie przysługują środki odwoławcze.

## § 8. Wysokość i warunki otrzymania Pomocy finansowej

1. Pomoc finansowa na realizację Zadania w ramach programu *„Mazowsze dla czystego ciepła 2023”*, może wynieść **do 80 % Kosztów kwalifikowalnych Zadania** i nie może przekroczyć **kwoty 300 000 zł.**
2. Beneficjent w ramach wkładu własnego zobowiązany jest zapewnić środki finansowe na pokrycie 100% kosztów związanych ze sfinansowaniem kosztów niekwalifikowalnych Zadania niezbędnych do poniesienia w celu jego realizacji.
3. Minimalna procentowa wartość wkładu własnego Beneficjenta po udzieleniu Pomocy finansowej przez Województwo musi wynieść co najmniej 20% wartości Kosztów kwalifikowalnych Zadania.
4. Środki finansowe na pokrycie wkładu własnego muszą być zabezpieczone ze środków Beneficjenta i nie mogą pochodzić z innych środków Samorządu Województwa Mazowieckiego lub środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 2a i 3 oraz ust. 3 ustawy o finansach publicznych.
5. W przypadku zmniejszenia całkowitej wartości Kosztów kwalifikowalnych Zadania, na jakimkolwiek etapie jego realizacji, wysokość kwoty Pomocy finansowej zostanie proporcjonalnie obniżona do wartości spełniającej wymóg, o którym mowa w ust. 1, a Beneficjent zobowiązany będzie do zwrotu różnicy.
6. W przypadku zwiększenia całkowitej wartości Zadania i/lub zwiększenia całkowitej wartości Kosztów kwalifikowalnych Zadania, wysokość Pomocy finansowej nie ulega zwiększeniu ponad kwotę, o której mowa w ust. 1. W takiej sytuacji Beneficjent zobowiązuje się do pokrycia brakującej kwoty ze środków własnych w ramach wkładu własnego, o którym mowa w ust. 3.
7. Podstawą udzielenia Pomocy finansowej jest zawarta pomiędzy Województwem a Beneficjentem Umowa dotacji, która określa szczegółowe warunki udzielania i rozliczania Pomocy finansowej. Wzór Umowy dotacji zamieszcza się na stronie internetowej: [www.mazovia.pl](http://www.mazovia.pl) oraz [www.powietrze.mazovia.pl](http://www.powietrze.mazovia.pl).
8. Pomoc finansowa, o której mowa w ust. 1, zostanie przekazana Beneficjentowi przez Województwo jednorazowo, w terminie 14 dni kalendarzowych od podpisania Umowy dotacji. Za termin dokonania płatności przyjmuje się datę obciążenia rachunku Województwa.
9. Ostateczna wysokość Pomocy finansowej udzielonej Beneficjentowi na realizację Zadania:
   1. nie może być wyższa niż kwota Pomocy finansowej przyznanej na dofinansowanie tego Zadania, wskazana na „Liście Beneficjentów programu Mazowsze dla czystego ciepła 2023”;
   2. może być równa lub niższa niż kwota Pomocy finansowej przyznanej na dofinansowanie tego Zadania, wskazana na „Liście Beneficjentów programu Mazowsze dla czystego ciepła 2023”.
10. Składany Wniosek może dotyczyć Zadania planowanego do realizacji w 2023 r., którego zakończenie nastąpi w terminie **do 31 grudnia 2023 r.**
11. Dopuszcza się realizację Zadania przy pomocy jednostek organizacyjnych Beneficjenta.
12. W przypadku, gdy na realizację wnioskowanego Zadania Beneficjent otrzyma niepodlegającą zwrotowi Pomoc finansową pochodzącą z innych źródeł, o których mowa w ust. 4, Beneficjent zwraca Województwu środki finansowe w kwocie równej wysokości dofinansowania otrzymanego w ramach programu *„Mazowsze dla czystego ciepła 2023”.*
13. Zwrotu środków, o których mowa w ust. 1, Beneficjent dokonuje w dniu otrzymania środków finansowych pochodzących z innego źródła, o którym mowa w ust. 4. Za każdy dzień zwłoki będą naliczane odsetki w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, na zasadach określonych w przepisach o finansach publicznych.

## § 9. Koszty kwalifikowalne Zadań

1. Za Koszty kwalifikowalne Zadań, uznaje się tylko takie koszty, które są:
   1. bezpośrednio związane i niezbędne do realizacji Zadania;
   2. racjonalnie skalkulowane w oparciu o ceny rynkowe.
2. Wydatek uznawany za Koszt kwalifikowalny może być poniesiony przez Beneficjenta nie wcześniej niż po dacie zawarcia pomiędzy Województwem a Beneficjentem Umowy dotacji oraz nie później niż w dniu 31 grudnia 2023 r., z zastrzeżeniem § 11 ust. 13.
3. Za Koszty kwalifikowalne Zadania, o którym mowa w § 5 ust. 1 pkt 1, dotyczącego zakupu nośników energii dla mieszkańców ponoszących zwiększone koszty grzewcze budynku lub lokalu mieszkalnego wynikające z trwałej zmiany systemu ogrzewania na jeden z systemów nisko lub zeroemisyjnych, uznaje się wydatki związane z dofinansowaniem wyłącznie do pokrycia kosztów zakupu niżej wymienionych nośników energii:
   1. energii elektrycznej;
   2. gazu ziemnego;
   3. gazu płynnego LPG;
   4. oleju opałowego (lekkiego oleju opałowego);
   5. pelletu drzewnego.
4. Za Koszty kwalifikowalne Zadania, o którym mowa w § 5 ust. 1 pkt 2, dotyczącego dofinansowania kosztów koniecznych do poniesienia przy poprawie efektywności energetycznej budynków w ramach lokalnych i krajowych programów lub instrumentów finansowych, uznaje się w szczególności wydatki związane z:
   1. zmianą systemu ogrzewania węglowego na jeden z niżej wymienionych systemów:
      1. ogrzewanie z sieci ciepłowniczej,
      2. ogrzewanie wykorzystujące odnawialne źródła energii, o których mowa w art. 2 pkt 22 ustawy o odnawialnych źródłach energii,
      3. ogrzewanie gazowe,
      4. ogrzewanie elektryczne,
      5. ogrzewanie olejowe (lekki olej opałowy);
   2. zamontowaniem urządzeń do regulacji wykorzystywanego ciepła (m.in. w postaci zaworów i głowic termostatycznych na każdym grzejniku);
   3. likwidacją zainstalowanych nieefektywnych źródeł ciepła;
   4. modernizacją instalacji wewnętrznych ogrzewania i ciepłej wody użytkowej;
   5. uszczelnieniem okien i drzwi lub ich wymianą na bardziej energooszczędne;
   6. montażem lub modernizacją ocieplenia ścian zewnętrznych i docieplenie innych przegród takich jak stropy, podłogi i dachy;
   7. modernizacją systemów wentylacyjnych;
   8. montażem wentylacji mechanicznej z odzyskiem ciepła;
   9. wykonaniem dokumentacji dotyczącej audytu energetycznego, dokumentacji projektowej, ekspertyz.
5. W przypadku sfinansowania przez Beneficjenta w ramach realizacji Zadań, o których mowa w § 5, prac, robót, usług lub zakupów, których kwalifikowalność budzi wątpliwości, a które nie zostały uwzględnione w ust. 1 – 4 oraz nie zostały wyszczególnione jako Koszty niekwalifikowalne w § 10, o kwalifikowalności danego wydatku rozstrzyga Departament.

## § 10. Koszty niekwalifikowalne

Za koszty niekwalifikowalne Zadań, o których mowa w § 5 ust. 1, uznaje się w szczególności:

* 1. odsetki z tytułu niezapłaconych w terminie zobowiązań;
  2. wydatki sfinansowane z innych źródeł;
  3. wydatki poniesione na nagrody, premie i inne formy gratyfikacji finansowej lub rzeczowej dla osób zajmujących się realizacją Zadania;
  4. wydatki poniesione poza terminem wskazanym w Umowie dotacji;
  5. koszty związane z zarządzaniem i obsługą Zadania, tj. koszty zaangażowania personelu oraz zatrudnienia ekspertów, np. w celu przygotowania Wniosku, bieżącej kontroli nad realizacją Zadania oraz rozliczenia i złożenia Sprawozdania końcowego;
  6. koszty uzbrojenia terenu i przyłączy instalacyjnych poza granicami działki, na której realizowane jest Zadanie;
  7. koszty innych usług posprzedażowych, wykonanych po zrealizowaniu Zadania, w tym koszty obsługi infrastruktury, przeglądów, napraw, części zamiennych, konserwacji, koszty ubezpieczenia;
  8. koszty konsultacji technicznych, audytów, analizy dokumentacji i innych czynności konsultacyjnych wykonanych przed realizacją Zadania i po jego zrealizowaniu;
  9. koszt wykonania tablicy informacyjnej, o której mowa w § 12 ust. 3.

## § 11. Realizacja Zadania i zasady rozliczenia Pomocy finansowej

1. Prawidłowe wykonanie Zadania, polega na jego realizacji zgodnie z Regulaminem, Wnioskiem oraz zawartą Umową dotacji.
2. Realizacja Zadania powinna zostać zakończona w terminie określonym w Umowie dotacji i powinna być prowadzona z należytą starannością, w sposób racjonalny, oszczędny i terminowy.
3. Departament może wezwać Beneficjenta do złożenia dodatkowych dokumentów dotyczących wnioskowanego Zadania w trakcie całego procesu realizacji.
4. Beneficjent jest zobowiązany do prowadzenia **wyodrębnionego rachunku bankowego**, na który wpłynie Pomoc finansowa i z którego będą dokonywane wszystkie płatności związane z realizacją Zadania po dniu podpisania Umowy dotacji.
5. W przypadku osiągnięcia przez Beneficjenta na skutek operowania środkami Pomocy finansowej dodatkowych przychodów finansowych nie będących przedmiotem Umowy dotacji, w tym także odsetek bankowych, Beneficjent zobowiązuje się do wyliczenia całkowitej kwoty tych dodatkowych przychodów finansowych i dokonania jej zwrotu Województwu w terminie 7 dni kalendarzowych od daty wydatkowania całkowitej kwoty środków Pomocy finansowej przeznaczonych na realizację Zadania, a także przedłożenia w ramach Sprawozdania końcowego oświadczenia potwierdzającego wyliczenie całkowitej kwoty tych dodatkowych przychodów finansowych oraz stosownie opisanego dowodu księgowego stanowiącego potwierdzenie jej zwrotu (oświadczenie musi mieć formę pisemną opatrzoną podpisem osoby uprawnionej do składania oświadczeń woli w imieniu Beneficjenta oraz podpisem Skarbnika Beneficjenta).
6. Beneficjent jest zobowiązany do prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej Zadania zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120) – zwanej dalej: „ustawą o rachunkowości”, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.
7. Warunkiem rozliczenia Zadania jest zrealizowanie Zadania i wydatkowanie Pomocy finansowej zgodnie z Regulaminem oraz Umową dotacji oraz pokrycie przez Beneficjenta wszystkich kosztów związanych z Zadaniem w terminie jego realizacji określonym w Umowie dotacji, jednak nie później niż **do 31 grudnia 2023 r.**
8. Potwierdzeniem zrealizowania Zadania w całości jest złożenie przez Beneficjenta najpóźniej **do 15 stycznia 2024 r.**, Sprawozdania końcowego. Wzór Sprawozdania końcowego stanowi załącznik nr 4 do Regulaminu. Sprawozdanie podpisane w sposób określony w § 14 ust. 2 Regulaminu należy złożyć zgodnie z zasadami określonymi w § 14 ust. 1 Regulaminu.
9. Sprawozdanie końcowe złożone przez Beneficjenta zawiera dokumenty potwierdzające jego wykonanie, tj.:
   1. raport końcowy z wykonania Zadania - wzór raportu stanowi załącznik nr 5 do Regulaminu;
   2. poświadczone za zgodność z oryginałem kopie zanonimizowanych wyciągów bankowych lub innych dokumentów potwierdzających przekazanie określonej kwoty dotacji, dla poszczególnych osób;
   3. poświadczoną za zgodność z oryginałem kopię potwierdzenia zwrotu niewykorzystanej kwoty dotacji celowej (jeśli dotyczy);
   4. podpisane przez osobę uprawnioną do składania oświadczeń woli w imieniu Beneficjenta oraz Skarbnika Beneficjenta oświadczenie potwierdzające wyliczenie całkowitej kwoty dodatkowych przychodów finansowych nie będących przedmiotem Umowy dotacji, w tym także odsetek bankowych (jeżeli dotyczy);
   5. opisany dowód księgowy stanowiący potwierdzenie zwrotu całkowitej kwoty dodatkowych przychodów finansowych nie będących przedmiotem Umowy dotacji, w tym także odsetek bankowych (jeżeli dotyczy);
   6. uchwałę rady gminy w sprawie przyjęcia programu lub programów, o którym mowa w § 5 ust. 2 Regulaminu (jeżeli nie została złożona na etapie ubiegania się o Pomoc finansową).
10. Załączniki, o których mowa w ust. 9, powinny zostać zanonimizowane. Powinny zawierać jedynie dane umożliwiające weryfikację poprawności rozliczenia dotacji i identyfikację podmiotów, którym przekazano środki publiczne.
11. Złożenie Sprawozdania końcowego po terminie, o którym mowa w ust. 8, może skutkować rozwiązaniem Umowy dotacji przez Województwo i utratą całości Pomocy finansowej przyznanej Beneficjentowi ze środków budżetu Województwa w ramach programu *„Mazowsze dla czystego ciepła 2023”*, a tym samym koniecznością zwrotu kwoty przyznanej dotacji.
12. W przypadku, gdy Sprawozdanie końcowe lub złożona wraz z nim dokumentacja jest nieprawidłowa, niepoprawna, niekompletna, lub zajdzie konieczność uzyskania dodatkowych wyjaśnień, Departament wzywa Beneficjenta do usunięcia nieprawidłowości lub złożenia wyjaśnień w terminie określonym w wezwaniu. Doręczenia wezwań oraz wyjaśnienia przekazuje się wyłącznie na zasadach określonych w § 14 ust. 1 Regulaminu. Niezastosowanie się Beneficjenta do zaleceń Departamentu lub nieudzielenie dodatkowych wyjaśnień w terminie wyznaczonym w wezwaniu, będzie równoznaczne z brakiem rozliczenia Zadania z winy Beneficjenta, czego konsekwencją może być rozwiązanie przez Województwo Umowy dotacji i utratą całości lub części Pomocy finansowej przyznanej Beneficjentowi ze środków budżetu Województwa w ramach programu *„Mazowsze dla czystego ciepła 2023”*, a tym samym koniecznością zwrotu kwoty przyznanej dotacji.
13. W wyjątkowych sytuacjach, wyłącznie na uzasadniony, pisemny wniosek Beneficjenta, termin realizacji Zadania oraz termin złożenia Sprawozdania końcowego, określone w Regulaminie oraz w Umowie dotacji, mogą zostać zmienione. Możliwość zmiany w tym zakresie podlega indywidualnej ocenie przez Departament. O wyniku oceny możliwości wprowadzenia zmian Beneficjent zostanie poinformowany pisemnie.
14. Pomoc finansowa otrzymana przez Beneficjenta w ramach programu *„Mazowsze dla czystego ciepła 2023”*, wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem, pobrana nienależnie lub w nadmiernej wysokości podlega zwrotowi na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych.
15. Niewykorzystaną kwotę Pomocy finansowej Beneficjent jest zobowiązany zwrócić w terminie 15 dni kalendarzowych od terminu zakończenia realizacji Zadania określonego w Umowie dotacji.
16. O dokonanym zwrocie niewykorzystanej Pomocy finansowej Beneficjent niezwłocznie informuje Departament.
17. Środki na realizację programu *„Mazowsze dla czystego ciepła 2023”* zaplanowano w budżecie Województwa Mazowieckiego na 2023 r. w dziale 900, rozdziale 90005, § 2710, – zadanie: Mazowsze dla czystego ciepła; 10.4.102.MAZOWSZE\_DLA\_CZYSTEGO\_CIEPŁA.

## § 12. Obowiązki informacyjne

1. Beneficjent, zobowiązuje się do umieszczania logotypu marki Mazowsze i logotypu programu wsparcia oraz informacji, że realizowane Zadanie jest współfinansowane ze środków otrzymanych od Samorządu Województwa Mazowieckiego poprzez zastosowanie formuły: *„Zadanie pn. /podać nazwę Zadania/ współfinansowano ze środków Samorządu Województwa Mazowieckiego”* na wszystkich materiałach, informacyjno-promocyjnych, tj. we wszystkich materiałach (szkoleniowych, edukacyjnych itp.), publikacjach, informacjach dla mediów, na stronie internetowej oraz w mediach społecznościowych Beneficjenta (Facebook, Twitter, Instagram i in.), a także we wszystkich wystąpieniach publicznych, w tym radiowych, telewizyjnych i internetowych dotyczących realizowanego Zadania. Dodatkowo w komunikacji w mediach społecznościowych związanej z realizowanym Zadaniem Beneficjent zobowiązany jest do stosowania hasztagów – #Mazowszepomaga, #programywspacia i #solidarnośćmazowiecka.
2. Projekty materiałów informacyjno-promocyjnych, o których mowa w ust. 1, przed ich realizacją i rozpowszechnieniem muszą zostać zaakceptowane przez Województwo pod względem zgodności z Systemem Identyfikacji Wizualnej Marki Mazowsze i w tym celu powinny zostać przesłane na adres e-mail: siw@mazovia.pl. Wymóg akceptacji nie dotyczy tablic informacyjnych, o których mowa w ust. 3. Spełnienie niniejszego wymogu nie ma wpływu na końcowe rozliczenie dotacji. Logotyp Marki Mazowsze, logotypy programów wsparcia oraz herb województwa mazowieckiego wraz z wytycznymi do stosowania znajdują się na stronie www.mazovia.pl w zakładce „Marka Mazowsze”.
3. Po zakończeniu realizacji Zadania Beneficjent zobowiązany jest do umieszczenia na okres minimum 5 lat w miejscu zwyczajowo przyjętym, tablicy informacyjnej o wymiarach 90x70 cm, której wzór stanowi załącznik nr 6 do Regulaminu. Koszt przygotowania i montażu tablicy informacyjnej jest kosztem Beneficjenta i nie może być rozliczony z przyznanej Pomocy finansowej.
4. Szczegółowe obowiązki informacyjno-promocyjne Beneficjenta dotyczące realizowanego Zadania zostaną określone w Umowie dotacji.

## § 13. Zasady kontroli

1. Województwo sprawuje kontrolę prawidłowości wykonania przez Beneficjenta Zadania dofinansowanego w ramach programu *„Mazowsze dla czystego ciepła 2023”*.
2. Zadania, na realizację których została udzielona Pomoc finansowa w ramach programu *”Mazowsze dla czystego ciepła 2023”* mogą podlegać kontroli w okresie od daty zawarcia Umowy dotacji do 31 grudnia 2028 r.
3. Beneficjent zobowiązany jest do przechowywania całości dokumentacji związanej z realizacją Zadania z zachowaniem terminu określonego w ust. 2.
4. Kontrolę Zadania, o której mowa w ust. 2, przeprowadzają wyznaczeni pracownicy Urzędu na podstawie upoważnienia.
5. Prawo kontroli przysługuje osobom upoważnionym przez Województwo w siedzibie Beneficjenta oraz na miejscu realizacji Zadania.
6. Kontrola lub poszczególne jej czynności mogą być przeprowadzane również w siedzibie Województwa.
7. W ramach kontroli, o której mowa w ust. 2, osoby upoważnione przez Województwo (kontrolujący) mogą badać dokumenty i inne nośniki informacji, które mają lub mogą mieć znaczenie dla oceny prawidłowości wykonywania Zadania, oraz żądać udzielenia ustnie lub na piśmie informacji dotyczących wykonania Zadania. Beneficjent na żądanie kontrolującego zobowiązuje się dostarczyć lub udostępnić dokumenty i inne nośniki informacji oraz udzielić wyjaśnień i informacji w terminie określonym przez kontrolującego.
8. O wynikach kontroli, o której mowa w ust. 2, Województwo poinformuje Beneficjenta, a w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości przekaże mu Wnioski i zalecenia mające na celu ich usunięcie. Dokonane w postępowaniu kontrolnym ustalenia spisuje się w wystąpieniu pokontrolnym.
9. Beneficjent jest zobowiązany w terminie nie dłuższym niż 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania wniosków i zaleceń, o których mowa w ust. 8, do ich wykonania i powiadomienia Województwa o sposobie ich wykonania.
10. Beneficjent w trakcie realizacji Zadania jest zobowiązany do pisemnego informowania Województwa o wynikach wszelkich kontroli przeprowadzanych w związku z realizacją Zadania, a w szczególności o stwierdzonych nieprawidłowościach.

## § 14. Ustalenia końcowe

1. Korespondencja związana z realizacją programu będzie się odbywać wyłącznie za pomocą profilu zaufanego ePUAP. W przypadku awarii systemu ePUAP dopuszcza się możliwość przesyłania korespondencji na adres e-mail: [gospodarka.odpadami@mazovia.pl](mailto:gospodarka.odpadami@mazovia.pl) przy zapewnieniu integralności składanych dokumentów i prawidłowości podpisów. Ponadto w takim przypadku należy w treści wiadomości e-mail podać informację o awarii systemu ePUAP.
2. Dokumenty składane w sposób określony w ust. 1, powinny być podpisane przez osoby upoważnione do składania oświadczeń woli w imieniu Wnioskodawcy/Beneficjenta oraz Skarbnika (jeżeli jest wymagane), kwalifikowanym podpisem elektronicznym.
3. Kopie dokumentów będących załącznikami, o których mowa w § 11 ust. 9 Regulaminu, powinny być poświadczone za zgodność z oryginałem kwalifikowanym podpisem elektronicznym przez wójta/burmistrza/prezydenta.
4. Beneficjent ma obowiązek niezwłocznego informowania o wszystkich zmianach danych, zwłaszcza w zakresie wykonywanego Zadania, zawartych we Wniosku.
5. Zarząd Województwa Mazowieckiego może podjąć decyzję o odwołaniu naboru, zmianie terminu naboru oraz ogłoszeniu terminu kolejnych naborów.
6. Zarząd Województwa Mazowieckiego przy ogłoszeniu kolejnego naboru Wniosków może wskazać do dofinansowania wybrane rodzaje Zadań spośród Zadań wskazanych w Regulaminie.
7. W uzasadnionych przypadkach Zarząd Województwa Mazowieckiego zastrzega sobie prawo wprowadzania zmian do Regulaminu. Zmiany mogą nastąpić wyłącznie w tym samym trybie, co jego wprowadzenie.
8. W przypadku wystąpienia wątpliwości interpretacyjnych programu *”Mazowsze dla czystego ciepła 2023”*, należy kontaktować się z pracownikami Departamentu.
9. Ostateczna interpretacja programu *”Mazowsze dla czystego ciepła 2023”* należy do wyłącznej kompetencji Zarządu Województwa Mazowieckiego.

## ZAŁĄCZNIKI:

### **Załącznik nr 1**. Wzór Wniosku o udzielenie Pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach programu *”Mazowsze dla czystego ciepła 2023”*

### **Załącznik nr 2**. Wzór karty oceny Wniosku o przyznanie Pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach programu *”Mazowsze dla czystego ciepła 2023”*

### **Załącznik nr 3**. Wytyczne oceny merytorycznej Wniosków o przyznanie Pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach programu *”Mazowsze dla czystego ciepła 2023*”

### **Załącznik nr 4**. Wzór Sprawozdania końcowego z wykonania Zadania realizowanego w ramach programu *”Mazowsze dla czystego ciepła 2023”*

### **Załącznik nr 5**. Wzór raportu końcowego z wykonania Zadania

### **Załącznik nr 6**. Wzór tablicy informacyjnej

1. ) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964 i 2414. [↑](#footnote-ref-2)
2. ) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 1296, 1981, 2270 oraz z 2022 r. poz. 1, 66, 1079, 1700, 1812, 1967 i 2127 [↑](#footnote-ref-3)
3. ) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 2127, 2375 i 2687 [↑](#footnote-ref-4)
4. )  Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1383, 1566, 1873, 2370 i 2687 [↑](#footnote-ref-5)