

## Opis kryteriów oceny inwestycji publicznych w zakresie oświaty i wychowania

### I. Podstawa prawna

Art. 133aa ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.).

### II. Kryteria oceny inwestycji

#### II. 1. Kryterium zgodności inwestycji z celami Państwa w zakresie oświaty i wychowania

Ocenie, w ramach kryterium, podlegają:

- a) założenia i cel, jakiemu ma służyć inwestycja oraz znaczenie tej inwestycji dla polityki oświatowej państwa,
- b) założenia i cel, jakiemu ma służyć inwestycja oraz znaczenie tej inwestycji dla rozwoju przedszkoli, szkół lub placówek, z uwzględnieniem realizowanych zadań publicznych w zakresie oświaty i wychowania,
- c) wpływ inwestycji na poprawę jakości usług edukacyjnych, dostępność infrastruktury dla uczniów, wyrównanie szans edukacyjnych oraz korzyści dla lokalnej społeczności.

Powyższe kryterium weryfikuje zgodność inwestycji z celami opisanymi w dokumentach strategicznych w zakresie oświaty i wychowania.

#### II. 2. Kryterium celowości objęcia inwestycji finansowaniem lub dofinansowaniem ze środków publicznych

Ocenie, w ramach kryterium, podlega:

- a) zasadność planowanego zakresu rzeczowego inwestycji i terminu jej realizacji,
- b) przygotowanie wnioskodawcy do realizacji inwestycji.

Powyższe kryterium nakłada obowiązek badania zasadności zaangażowania środków publicznych. Należy udowodnić, że istnieje realny, udokumentowany problem lub luka operacyjna, której nie da się rozwiązać bez interwencji finansowej.

#### II. 3. Ocena finansowa inwestycji, w tym przewidywane koszty jej utrzymania

Ocenie, w ramach kryterium, podlegają:

- a) adekwatność środków finansowych do zakresu zaplanowanych prac,
- b) rzetelność, kompletność, szczegółowość i poprawność kalkulacji kosztów realizacji inwestycji, na wszystkich etapach procesu inwestycyjnego (od prac projektowych, przez wykonawstwo, po zakończenie i odbiór inwestycji),
- c) prawidłowość wykorzystania i rozliczania wcześniej przyznanych środków finansowych na realizację inwestycji,

d) trwałość rezultatów inwestycji – zdolność podmiotu do utrzymania efektów inwestycji w długim okresie, poprzez zabezpieczenie niezbędnych środków finansowych oraz zasobów organizacyjnych.

Powyższe kryterium nakłada obowiązek weryfikacji ekonomiczno-budżetowej. Należy zbadać koszty samej inwestycji oraz przyszłych obciążeń finansowych związanych z eksploatacją, serwisem i utrzymaniem efektów inwestycji.

## **II. 4. Możliwość wykorzystania alternatywnych źródeł finansowania lub dofinansowania inwestycji**

Ocenie, w ramach kryterium, podlegają:

- a) istniejące alternatywne źródła finansowania inwestycji,
- b) informację o ewentualnych podjętych działaniach pozyskania innych źródeł finansowania lub dofinansowania inwestycji, wraz ze skutkiem ich podjęcia.

Powyższe kryterium nakłada obowiązek udowodnienia, że podjęto wyczerpujące kroki w celu pozyskania alternatywnego finansowania zewnętrznego, głównie z udziałem środków europejskich.

## **3. Podsumowanie**

Kryteria oceny inwestycji odnoszą się do zgodności z celami polityki oświatowej państwa, zasadności wydatkowania środków publicznych oraz trwałości i efektywności planowanych rezultatów.

Przedmiotowe kryteria uwzględniają zasadę gospodarności, zgodnie z art. 44 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, tj. dokonywanie wydatków publicznych w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów oraz optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonego celu.

Wymienione kryteria uwzględniają aspekty finansowe i organizacyjne oraz długofalowe korzyści społeczne wynikające z realizacji inwestycji.

### **Uwaga:**

W zakresie programów inwestycyjnych realizowanych przez Ministra Edukacji szczegółowe regulacje dotyczące oceny wniosków inwestycyjnych zostały zawarte w rozporządzeniu Ministra Edukacji i Nauki z dnia 22 lipca 2022 r. w sprawie przyznawania, przekazywania

i rozliczania dotacji celowej na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji remontów i inwestycji (Dz. U. z 2022 r., poz. 1540, z późn zm.).