

Projekt z dnia 29 marca 2006r.

Rozporządzenie
Ministra Finansów¹

z dnia 2006 r.

**w sprawie przekazywania i zwrotu środków na prefinansowanie
projektów w ramach Programów Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A**

Na podstawie art. 211 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 i Nr 169, poz. 1420) zarządza się, co następuje:

Rozdział 1
Przepisy ogólne

§ 1.

1. Rozporządzenie określa tryb i terminy przekazywania środków z budżetu państwa na prefinansowanie projektów w ramach Programów Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A oraz tryb i terminy zwrotu pożyczek do budżetu państwa, a w szczególności:

- 1) dokumenty niezbędne do przekazania pożyczki;
- 2) sposób ustalania transz pożyczki i warunki przekazywania środków;
- 3) tryb i termin rozliczenia pożyczki;
- 4) sposób zwrotu pożyczki;
- 5) tryb i termin zwrotu pożyczki, w przypadku o którym mowa w art. 211 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych, zwanej dalej „ustawą”;

¹ Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej – finanse publiczne, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 31 października 2005r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. Nr 220, poz. 1887).

6) wysokość prowizji bankowych;

7) wysokość oprocentowania.

2. Prefinansowanie, o którym mowa w ust. 1, dotyczy:

- 1) Programu Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A Kraj Związkowy Brandenburgia – Polska (Województwo Lubuskie) 2000 – 2006 - realizowanego na podstawie Decyzji Komisji Europejskiej K(2004) 5051 z dnia 13 grudnia 2004r. zmieniającej decyzję K(2001) 2107 z dnia 19 września 2001r. zatwierdzającej program „INTERREG III A Brandenburgia/Województwo Lubuskie” w ramach inicjatywy wspólnotowej INTERREG III obejmującej Republikę Federalną Niemiec i Rzeczpospolitą Polską;
- 2) Programu Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A Meklemburgia Pomorze Przednie/Brandenburgia – Polska (Województwo Zachodniopomorskie) 2000 – 2006 – realizowanego na podstawie Decyzji Komisji Europejskiej K(2004) 4773 z dnia 3 grudnia 2004r. zmieniającej decyzję K(2001)2109 z dnia 20 września 2001r. zatwierdzającej program „INTERREG III Meklemburgia – Pomorze Przednie/Brandenburgia – Województwo Zachodniopomorskie (Westpommeren)” w ramach inicjatywy wspólnotowej obejmującej Republikę Federalną Niemiec i Rzeczpospolitą Polską;
- 3) Programu Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A Wolny Kraj Związkowy Saksonia – Polska (Województwo Dolnośląskie) 2000 – 2006 – realizowanego na podstawie Decyzji Komisji Europejskiej K(2004) 4657 z dnia 29 listopada 2004r. zmieniającej decyzję K(2001)1358 z dnia 13 lipca 2001r. zatwierdzającej program „Wolny Kraj Związkowy Saksonia – Województwo Dolnośląskie” w ramach inicjatywy wspólnotowej INTERREG III obejmującej Republikę Federalną Niemiec i Rzeczpospolitą Polską,

zwanym dalej „Programami”.

§ 2.

Minister odpowiedzialny za zarządzanie Programami w Polsce przekazuje Ministrowi Finansów, do 15 dnia każdego miesiąca, zapotrzebowanie na środki na prefinansowanie projektów realizowanych w ramach Programów w okresie kolejnych 3 miesięcy, z tym że zapotrzebowanie na pierwszy miesiąc tego okresu sporządza się w ujęciu dekadowym.

Rozdział 2

Pożyczki dla państwowych jednostek budżetowych

§ 4.

1. Udzielenie pożyczki państwowym jednostkom budżetowym następuje po złożeniu wniosku o jej udzielenie wraz z informacją o przyjęciu projektu do realizacji przekazaną przez Instytucję Krajową dla Programów.
2. Dokumentami niezbędnymi do przekazania pożyczki są:
 - 1) umowa pożyczki;
 - 2) harmonogram przekazywania transz pożyczki, opracowany przez pożyczkobiorcę.
3. Pożyczkobiorca dokonuje miesięcznej aktualizacji harmonogramu przekazywania transz pożyczki.
4. Minister Finansów przekazuje środki na prefinansowanie na rachunek bankowy pożyczkobiorcy, wskazany w umowie pożyczki, w terminie i w wysokości określonych w harmonogramie przekazywania transz pożyczki.

§ 5.

1. Pożyczkobiorca przekazuje Ministrowi Finansów, do 15 dnia każdego miesiąca, informacje o wydatkach, dokonanych ze środków pożyczki w miesiącu poprzednim.
2. Przekazanie informacji, o której mowa w ust. 1, jest warunkiem przekazania następnej transzy pożyczki.

Rozdział 3

Pożyczki dla jednostek samorządu terytorialnego

§ 6.

1. Udzielenie pożyczki jednostkom samorządu terytorialnego następuje po złożeniu wniosku o jej udzielenie wraz z informacją o przyjęciu projektu do realizacji przekazaną przez Instytucję Krajową dla Programów.
2. Dokumentami niezbędnymi do przekazania pożyczki są:

- 1) umowa pożyczki;
- 2) harmonogram przekazywania transz pożyczki, opracowany przez pożyczkobiorcę.
3. Oryginał umowy pożyczki minister odpowiedzialny za zarządzanie Programami przesyła Ministrowi Finansów.
4. Pożyczkobiorca dokonuje miesięcznej aktualizacji harmonogramu przekazywania transz pożyczki.
5. Oprocentowanie pożyczki, z zastrzeżeniem art. 209 ust. 5 ustawy, wynosi w przypadku:
 - 1) Programu Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A Kraj Związkowy Brandenburgia – Polska (Województwo Lubuskie) 2000 – 2006 dla:
 - a) Priorytetu 2 – Rozwój infrastruktury – 0,25 stopy rentowności 52 – tygodniowych bonów skarbowych sprzedanych na ostatnim przetargu, przeprowadzonym w miesiącu, poprzedzającym dany kwartał kalendarzowy, dla każdej transzy pożyczki ciągniętej w tym kwartale,
 - b) Priorytetu 1 – Współpraca gospodarcza i wspieranie małych i średnich przedsiębiorstw, Priorytetu 3 – środowisko naturalne, Priorytetu 4 – Rozwój rolnictwa i obszarów wiejskich, Priorytetu 6 – Współpraca oraz Priorytetu 8 – Pomoc techniczna – 0,1 stopy rentowności 52 – tygodniowych bonów skarbowych sprzedanych na ostatnim przetargu, przeprowadzonym w miesiącu, poprzedzającym dany kwartał kalendarzowy, dla każdej transzy pożyczki ciągniętej w tym kwartale,
 - c) Priorytetu 5 – Szkolenie i zatrudnienie – 0,0 stopy rentowności 52 – tygodniowych bonów skarbowych sprzedanych na ostatnim przetargu, przeprowadzonym w miesiącu, poprzedzającym dany kwartał kalendarzowy, dla każdej transzy pożyczki ciągniętej w tym kwartale;
 - 2) Programu Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A Meklemburgia Pomorze Przednie/Brandenburgia – Polska (Województwo Zachodniopomorskie) 2000 – 2006 dla:
 - a) Priorytetu B – Poprawa infrastruktury technicznej i turystycznej - 0,25 stopy rentowności 52 – tygodniowych bonów skarbowych sprzedanych na ostatnim przetargu, przeprowadzonym w miesiącu, poprzedzającym dany kwartał kalendarzowy, dla każdej transzy pożyczki ciągniętej w tym kwartale,
 - b) Priorytetu A – Rozwój gospodarczy i kooperacja, Priorytetu C – Środowisko, Priorytetu D – Rozwój wiejski, Priorytetu F – Współpraca wewnątrzregionalna,

inwestycje na rzecz kultury i spotkań, fundusz małych projektów oraz Priorytetu H – Pomoc techniczna - 0,1 stopy rentowności 52 – tygodniowych bonów skarbowych sprzedanych na ostatnim przetargu, przeprowadzonym w miesiącu, poprzedzającym dany kwartał kalendarzowy, dla każdej transzy pożyczki ciągniętej w tym kwartale,

c) Priorytetu E – Działania na rzecz podwyższenia kwalifikacji i oddziałujące na zatrudnienie - 0,0 stopy rentowności 52 – tygodniowych bonów skarbowych sprzedanych na ostatnim przetargu, przeprowadzonym w miesiącu, poprzedzającym dany kwartał kalendarzowy, dla każdej transzy pożyczki ciągniętej w tym kwartale;

3) Programu Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A Wolny Kraj Związkowy Saksonia – Polska (Województwo Dolnośląskie) 2000 – 2006 dla:

a) Priorytetu B – Infrastruktura - 0,25 stopy rentowności 52 – tygodniowych bonów skarbowych sprzedanych na ostatnim przetargu, przeprowadzonym w miesiącu, poprzedzającym dany kwartał kalendarzowy, dla każdej transzy pożyczki ciągniętej w tym kwartale,

b) Priorytetu A – Rozwój gospodarczy i współpraca przedsiębiorstw, Priorytetu C – Środowisko, Priorytetu D – Rozwój obszarów wiejskich i miejskich, Priorytetu F – Współpraca – Kultura, sprawy społeczne, bezpieczeństwo oraz Priorytetu PT – Pomoc techniczna - 0,1 stopy rentowności 52 – tygodniowych bonów skarbowych sprzedanych na ostatnim przetargu, przeprowadzonym w miesiącu, poprzedzającym dany kwartał kalendarzowy, dla każdej transzy pożyczki ciągniętej w tym kwartale,

c) Priorytetu E – Kształcenie, szkolenie i zatrudnienie - 0,0 stopy rentowności 52 – tygodniowych bonów skarbowych sprzedanych na ostatnim przetargu, przeprowadzonym w miesiącu, poprzedzającym dany kwartał kalendarzowy, dla każdej transzy pożyczki ciągniętej w tym kwartale.

6. Przepisy ust. 1 - 5 stosuje się odpowiednio, w przypadku zawierania umów pożyczki przez Bank Gospodarstwa Krajowego na zlecenie ministra odpowiedzialnego za zarządzanie Programami.

§ 7.

Środki z budżetu państwa, na prefinansowanie, są przekazywane na rachunek bankowy Ministra Finansów do obsługi pożyczek, w terminie i w wysokości wynikających z zapotrzebowania, o którym mowa w § 2.

§ 8.

W przypadku zlecenia Bankowi Gospodarstwa Krajowego zawierania umów pożyczek, Bank Gospodarstwa Krajowego występuje do Ministra Finansów o zasilenie rachunku bankowego, o którym mowa w § 7.

§ 9.

1. Pożyczkobiorca przekazuje ministrowi odpowiedzialnemu za zarządzanie Programami, do 7 dnia każdego miesiąca, informacje o wydatkach, dokonanych ze środków pożyczki w miesiącu poprzednim.
2. Minister odpowiedzialny za zarządzanie Programami przekazuje Ministrowi Finansów, do 15 dnia każdego miesiąca, informacje o wykorzystaniu środków pożyczek w miesiącu poprzednim.
3. Przekazanie informacji, o której mowa w ust. 2, jest warunkiem przekazania środków na zasilenie rachunku bankowego, o którym mowa w § 7.

§ 10.

Pożyczkobiorca ponosi koszty prowizji zgodnie z tabelami prowizji i opłat banku.

Rozdział 4

Zwrot i rozliczenie pożyczki

§ 11.

1. Zwrot środków z otrzymanej pożyczki następuje z rachunku bankowego Instytucji Krajowej dla Programów lub Instytucji Pośredniczącej, prowadzonego w Narodowym Banku Polskim dla Programów, w terminie określonym w umowie pożyczki, po

przedstawieniu przez pożyczkobiorcę wniosku o płatność wraz z dokumentami potwierdzającymi poniesione wydatki, zweryfikowanymi i zatwierdzonymi przez Instytucję Krajową dla Programów lub Instytucję Pośredniczącą.

2. W przypadku zwrotu pożyczek przez państwowe jednostki budżetowe, środki z rachunku bankowego, o którym mowa w ust. 1, są przekazywane na rachunek bankowy budżetu państwa w Narodowym Banku Polskim, wskazany w umowie pożyczki.

3. W przypadku zlecenia Bankowi Gospodarstwa Krajowego zawierania umów pożyczek, środki z rachunku bankowego, o którym mowa w ust. 1, są przekazywane na rachunek bankowy, o którym mowa w § 7, poprzez rachunek bankowy pożyczkobiorcy utworzony do obsługi pożyczki.

§ 12.

W przypadku niewpłynięcia środków z budżetu Unii Europejskiej, z przyczyn zależnych od pożyczkobiorcy, zwrot pożyczki następuje ze środków własnych pożyczkobiorcy, w terminie 3 miesięcy od dnia ostatecznego zwrotu pożyczki, określonego w umowie pożyczki.

§ 13.

Splata naliczonego oprocentowania pożyczki następuje na rachunek bankowy budżetu państwa w Narodowym Banku Polskim wskazany w umowie pożyczki, a w przypadku zlecenia Bankowi Gospodarstwa Krajowego zawierania umów pożyczek – na rachunek bankowy, o którym mowa w § 7.

§ 14.

1. Rozliczenie pożyczki następuje w terminie miesiąca od dnia ostatecznego zwrotu pożyczki określonego w umowie pożyczki, a w przypadku niewpłynięcia w tym terminie środków z budżetu Unii Europejskiej - na rachunek bankowy, o którym mowa w § 11 ust. 1, w terminie miesiąca od dnia ich wpływu.

2. Rozliczenie pożyczki w przypadku, o którym mowa w § 12, następuje w terminie miesiąca od dnia zwrotu pożyczki, ze środków własnych pożyczkobiorcy.

Rozdział 5
Przepis końcowy

§15.

Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia

W porozumieniu:
Minister Rozwoju Regionalnego

Minister Finansów

UZASADNIENIE

Projekt rozporządzenia stanowi wykonanie upoważnienia zawartego w art. 211 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104) dla programów realizowanych w ramach Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A.

Głównym celem Inicjatywy Wspólnotowej INTERREG III A jest stworzenie sytuacji, w której granice narodowe nie będą przeszkodą w zrównoważonym rozwoju oraz integracji obszaru Europy.

Programy IW INTERREG III A są finansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz współfinansowane przez partnerów i uczestników krajowych.

Prefinansowanie przewidziane zostało jedynie dla trzech Programów z zachodniej granicy Polski, gdyż dla tych Programów Komisja Europejska nie przekaże zaliczki na ich realizację.

Pieniądze beneficjenci będą mogli otrzymać dopiero po przesłaniu wniosków do Komisji Europejskiej i po ich akceptacji. Pieniądze będą przekazane za pośrednictwem Instytucji Płatniczej po stronie niemieckiej. Czas oczekiwania na pieniądze przez beneficjenta po złożeniu wniosku wynosić może ok. 6 miesięcy i więcej. W Programach, w których Komisja Europejska przekazała zaliczkę na pokrycie kosztów realizacji projektów, pieniądze beneficjenci dostają po przeprowadzeniu certyfikacji wniosku o płatność bezpośrednio od wojewody.

Środki na prefinansowanie będą przyznawane wyłącznie jednostkom należącym do sektora finansów publicznych, realizującym projekty współfinansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Procedura przyznawania środków na prefinansowanie jest zróżnicowana w zależności od statusu prawnego jednostki, starającej się o pożyczkę na prefinansowanie.

Minister Finansów będzie udzielać pożyczek na prefinansowanie państwowym jednostkom budżetowym. Pożyczka zostanie udzielona po przedłożeniu wniosku o

pożyczkę wraz z harmonogramem przekazywania rat pożyczki oraz pozytywną opinią Instytucji Krajowej dla Programu.

Umowa pożyczki będzie określać numer rachunku bankowego, na który Minister Finansów przekaże środki, terminy i wysokość udzielonej pożyczki.

Środki na prefinansowanie są udostępniane w formie oprocentowanych pożyczek, z wyjątkiem środków udostępnianych państwowym jednostkom budżetowym.

Oprocentowanie transz pożyczki będzie miało charakter zmienny. Ustalane będzie w wysokości stopy rentowności 52 – tygodniowych bonów skarbowych sprzedanych na ostatnim przetargu, przeprowadzonym w miesiącu, poprzedzającym kwartał kalendarzowy dla transz pożyczki ciągniętych w danym kwartale.

Pożyczkobiorcy obowiązani będą do przekazywania Ministrowi Finansów miesięcznych informacji o wydatkowanych środkach z otrzymanej pożyczki do 15 dnia miesiąca następującego po miesiącu, którego dotyczy.

Zgodnie z art. 210 ustawy o finansach publicznych państwowa jednostka budżetowa, która otrzyma z budżetu państwa środki na prefinansowanie będzie posiadać rachunek w NBP do obsługi finansowej realizowanego projektu. Rachunek ten będzie prowadzony na tych samych zasadach jak inne rachunki budżetu państwa w NBP stąd też w tym przypadku nie określa się wysokości prowizji.

Ostateczne rozliczenie pożyczki następuje w terminie miesiąca od wpłynięcia środków z Unii Europejskiej.

Zwrot środków następuje z rachunku Instytucji Krajowej dla Programów lub Instytucji Pośredniczących prowadzonych w Narodowym Banku Polskim dla Funduszu po przedstawieniu przez pożyczkobiorców wniosku o zwrot środków z budżetu Unii Europejskiej z załączonymi dokumentami potwierdzającymi poniesione wydatki oraz pozytywnym ich zweryfikowaniu i zatwierdzeniu przez Instytucję Krajową dla Programu lub Instytucje Pośredniczące (uzależnione to będzie od rodzaju Beneficjenta).

W przypadku niewpłynięcia środków z budżetu Unii Europejskiej z przyczyny pożyczkobiorcy zwrot pożyczki następuje ze środków własnych pożyczkobiorcy, nie

później niż 3 miesiące od daty ostatecznego zwrotu pożyczki określonej w umowie pożyczki, chyba że strony w umowie określą termin późniejszy.

Pożyczki dla jednostek samorządu terytorialnego udzielane są przez ministra odpowiedzialnego za zarządzanie Programami. Minister ten może upoważnić do udzielania pożyczek Bank Gospodarstwa Krajowego (BGK).

Minister odpowiedzialny za zarządzanie Programami przedkłada Ministrowi Finansów zapotrzebowanie na środki przeznaczone na prefinansowanie programu do 15 dnia każdego miesiąca w okresie kolejnych 3 miesięcy, z tym że zapotrzebowanie na pierwszy miesiąc sporządzane będzie w ujęciu dekadowym. Zapotrzebowanie będzie aktualizowane co miesiąc. Środki te będą przekazywane na specjalny rachunek, który Minister Finansów na wniosek ministra odpowiedzialnego za zarządzanie Programami otworzy w BGK.

Pożyczki udzielane są po przedłożeniu wniosku o pożyczkę wraz z harmonogramem przekazywania rat pożyczki oraz pozytywną opinią Instytucji Krajowej dla Programów lub Instytucji Pośredniczącej. Oryginał umowy pożyczki będzie przesyłany do Ministra Finansów.

W przypadku udzielania pożyczek przez BGK to właśnie BGK będzie występować do Ministra Finansów o zasilenie rachunku bankowego, z którego będą udzielane pożyczki na prefinansowanie.

Zwrot środków będzie następować w tym samym trybie co w przypadku zwrotu przez państwowe jednostki budżetowe, z zastrzeżeniem, że zwrot następować będzie poprzez rachunek pożyczkobiorcy w BGK.

Koszty prowizji i opłat bankowych ponosić będzie posiadacz rachunku.

Projektowana regulacja nie jest sprzeczna z prawem Unii Europejskiej.

Ocena skutków regulacji

1. Wpływ regulacji na sektor finansów publicznych, w tym budżet państwa i budżety jednostek samorządu terytorialnego.

W budżecie państwa na rok 2006 zaplanowane jest 100 mln zł środków przeznaczonych na pożyczki na prefinansowanie Programów IW INTERREG III A.

2. Wpływ regulacji na rynek pracy.

Projektowane rozporządzenie nie wpłynie bezpośrednio na rynek pracy, jednakże zapewnienie płynności finansowej beneficjentom Programów poprzez udzielenie im prefinansowania może mieć wpływ na obniżenie stopy bezrobocia i rozwój potencjału wykwalifikowanych kadr pracowników.

3. Wpływ regulacji na konkurencyjność wewnętrzną i zewnętrzną gospodarki.

Projektowane rozporządzenie nie wpłynie bezpośrednio na konkurencyjność wewnętrzną i zewnętrzną gospodarki.

4. Wpływ rozporządzenia na sytuację i rozwój regionalny.

Udzielanie pożyczek na prefinansowanie może wpłynąć pozytywnie na rozwój regionalny umożliwiając większą absorpcję środków z budżetu Unii Europejskiej.

Może przyspieszyć również realizację projektów po stronie polskiej oraz celów założonych w tych trzech Programach IW INTERREG III A objętych tym rozporządzeniem.

5. Konsultacje społeczne.

Projekt zostanie ogłoszony na stronach Biuletynu Informacji Publicznej, zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 7 lipca 2005r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa (Dz. U. Nr 169. poz. 1414).