

## ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW

z dnia 27 września 2006 r.

**w sprawie przekazywania i zwrotu środków na prefinansowanie projektów wspieranych przez Fundusz Spójności**

Na podstawie art. 211 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.<sup>1)</sup>) zarządza się, co następuje:

## Rozdział 1

**Przepisy ogólne**

§ 1. Rozporządzenie określa tryb i terminy przekazywania środków z budżetu państwa na prefinansowanie projektów wspieranych przez Fundusz Spójności, dla którego ramy programowania określono rozporządzeniem Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 30 lipca 2004 r. w sprawie przyjęcia strategii wykorzy-

stania Funduszu Spójności na lata 2004—2006 (Dz. U. Nr 176, poz. 1827), zwanego dalej „Funduszem”, 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 2005 r. o finansach publicznych, zwanej dalej „ustawą”;
- 6) wysokość prowizji bankowych;
- 7) wysokość oprocentowania.

<sup>1)</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2005 r. Nr 169, poz. 1420 oraz z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz. 708 i Nr 170, poz. 1217 i 1218.

§ 2. Minister odpowiedzialny za zarządzanie Funduszem przekazuje Ministrowi Finansów, do 15. dnia każdego miesiąca, zapotrzebowanie na środki na prefinansowanie projektów wspieranych przez Fundusz 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

§ 3. 1. Udzielenie pożyczki państwowym jednostkom budżetowym następuje po złożeniu wniosku o jej udzielenie wraz z potwierdzeniem przez Instytucję Zarządzającą Funduszem zarejestrowania projektu w Komisji Europejskiej.

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.

§ 4. 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

§ 5. 1. Udzielenie pożyczki jednostkom samorządu terytorialnego następuje po złożeniu wniosku o jej udzielenie wraz z potwierdzeniem przez Instytucję Zarządzającą Funduszem zarejestrowania projektu w Komisji Europejskiej.

2. Dokumentami niezbędnymi do przekazania pożyczki są:

- 1) umowa pożyczki;
- 2) harmonogram przekazywania transz pożyczki, opracowany przez pożyczkobiorcę.

3. Oryginał umowy pożyczki Instytucja Pośrednicząca w Zarządzaniu Funduszem przesyła Ministrowi Finansów.

4. Pożyczkobiorca dokonuje miesięcznej aktualizacji harmonogramu przekazywania transz pożyczki.

5. Oprocentowanie pożyczki jest równe 0,75 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, z zastrzeżeniem art. 209 ust. 5 ustawy.

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

§ 6. 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.

§ 7. W przypadku zlecenia Bankowi Gospodarstwa Krajowego zawierania umów pożyczek, Bank Gospodarstwa Krajowego występuje do Ministra Finansów o zasilenie rachunku bankowego, o którym mowa w § 6.

§ 8. 1. Pożyczkobiorca przekazuje ministrowi odpowiedzialnemu za zarządzanie Funduszem, do 7. dnia każdego miesiąca, informacje o wydatkach dokonanych ze środków pożyczki w miesiącu poprzednim.

2. Minister odpowiedzialny za zarządzanie Funduszem 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 § 6.

4. Przepisy ust. 1—3 stosuje się odpowiednio w przypadku zlecenia zawierania umów przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

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

## Rozdział 4

### Zwrot i rozliczenie pożyczki

§ 10. 1. Zwrot środków z otrzymanej pożyczki następuje z rachunku bankowego Instytucji Pośredniczącej w Zarządzaniu Funduszem, prowadzonego w Narodowym Banku Polskim dla Funduszu, w terminie określonym w umowie pożyczki, po przedstawieniu przez pożyczkobiorcę wniosku o refundację poniesionych wydatków z budżetu Unii Europejskiej wraz z dokumentami potwierdzającymi poniesione wydatki, zweryfikowanymi i zatwierdzonymi przez Instytucję Pośredniczącą w Zarządzaniu Funduszem.

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 rachun-

ku bankowego, o którym mowa w ust. 1, są przekazywane na rachunek bankowy, o którym mowa w § 6.

§ 11. 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.

§ 12. Spłata 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 § 6.

§ 13. 1. Rozliczenie pożyczki następuje w terminie miesiąca od dnia ostatecznego zwrotu pożyczki okre-

ślonego w umowie pożyczki, a w przypadku niewpłynięcia w tym terminie środków z budżetu Unii Europejskiej z przyczyn niezależnych od pożyczkobiorcy — na rachunek bankowy, o którym mowa w § 10 ust. 1, w terminie miesiąca od dnia ich wpływu.

2. Rozliczenie pożyczki w przypadku, o którym mowa w § 11, następuje w terminie miesiąca od dnia zwrotu pożyczki, ze środków własnych pożyczkobiorcy.

## Rozdział 5

### **Przepis końcowy**

§ 14. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.

Minister Finansów: w z. *E. Suchocka-Roguska*