

## **ROZPORZĄDZENIE**

### **MINISTRA ROZWOJU I FINANSÓW<sup>1)</sup>**

z dnia .....2017 r.

#### **w sprawie sprawozdań z wykorzystania wsparcia zwrotnego**

Na podstawie art. 37a ust. 3 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz.U. z 2017 r. poz. 1376 i 1475) zarządza się, co następuje:

**§ 1. 1.** Rozporządzenie określa szczegółowy zakres sprawozdań z wykorzystania środków, o których mowa w art. 3b ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju, oraz tryb ich przekazywania.

2. Szczegółowy zakres sprawozdań jest określony we wzorach stanowiących załączniki do rozporządzenia.

**§ 2.** Wzór sprawozdania dotyczącego wykorzystania środków:

a) o których mowa w art. 3b pkt 1 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju – jest określony w załączniku nr 1 do rozporządzenia;

b) o których mowa w art. 3b pkt 2 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju, pochodzących ze zwrotów z instrumentów finansowych – jest określony w załączniku nr 2 do rozporządzenia;

c) o których mowa w art. 3b pkt 2 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju, pochodzących ze zwrotów z pomocy zwrotnej – jest określony w załączniku nr 3 do rozporządzenia.

**§ 3. 1.** Sprawozdania, o których mowa w § 1, są przekazywane w postaci elektronicznej opatrzonej kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem potwierdzonym profilem zaufanym ePUAP oraz w wersji edytowalnej.

---

<sup>1)</sup> Minister Rozwoju i Finansów kieruje działem administracji rządowej – rozwój regionalny, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 5 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 30 września 2016 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Rozwoju i Finansów (Dz. U. poz. 1595).

2. Wzory sprawozdań, o których mowa w § 2, w postaci elektronicznej, są zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego.

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

**MINISTER ROZWOJU I FINANSÓW**

ZA ZGODNOŚĆ POD WZGLĘDEM PRAWNYM,

LEGISLACYJNYM I REDAKCYJNYM

DYREKTOR DEPARTAMENTU PRAWNEGO

Dorota Chlebosz

/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

## UZASADNIENIE

### do projektu rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie sprawozdań z wykorzystania wsparcia zwrotnego

Projektowane rozporządzenie ma na celu wykonanie delegacji zawartej w art. 37a ust. 3 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2017 r. poz. 1376 i poz. 1475), wprowadzonej ustawą z dnia 7 lipca 2017 r. o zmianie ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 oraz niektórych innych ustaw, zwanej dalej „ustawą”.

Celem projektowanej regulacji jest zapewnienie ministrowi właściwemu ds. rozwoju regionalnego danych niezbędnych do realizacji przez niego zadania polegającego na koordynacji efektywnego i przejrzystego wykorzystania wsparcia zwrotnego. Zgodnie z art. 3b ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju, minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego koordynuje wykorzystanie środków z:

- 1) instrumentów inżynierii finansowej, o których mowa w rozporządzeniu Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. *ustanawiającym przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającym rozporządzenie (WE) nr 1260/1999* (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006, str. 25, z późn. zm.), podlegających ponownemu wykorzystaniu,
- 2) instrumentów finansowych oraz środków pomocy zwrotnej, o których mowa w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. *ustanawiającym wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającym przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającym rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006* (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013, str. 320, z późn. zm.), podlegających ponownemu wykorzystaniu.

Zadania te realizowane są w szczególności przez podejmowanie inicjatyw w zakresie efektywnego gospodarowania tymi środkami, monitorowanie ich wykorzystania oraz ocenę stopnia ich wykorzystania w skali kraju. Celem niniejszego rozporządzenia jest zatem uzyskanie informacji o środkach wsparcia zwrotnego, na potrzeby analizy pod kątem przejrzystości i efektywności ich wykorzystania.

W przedłożonym projekcie rozporządzenia określa się zakres informacji i sposób ich przekazywania w formie sprawozdań z wykorzystania wsparcia zwrotnego, sporządzanych przez dysponentów ww. środków (§ 1). Wsparcie zwrotne, zgodnie z art. 5 pkt 12 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju, rozumiane jest jako wsparcie finansowe niestanowiące dotacji, podlegające całkowitemu albo

częściowemu zwrotowi, przyznawane w szczególności w formie pożyczek, poręczeń lub gwarancji. Dysponentami środków wsparcia zwrotnego są minister właściwy ds. rozwoju regionalnego w odniesieniu do środków krajowych programów operacyjnych oraz zarząd województwa w odniesieniu do środków regionalnych programów operacyjnych.

W § 2 określono rodzaje sprawozdań w zależności od rodzaju środków pomocy zwrotnej. Rozporządzenie przewiduje trzy rodzaje sprawozdań, odnoszące się odpowiednio do środków:

- a) o których mowa w art. 3b pkt 1 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (zał. nr 1);
- b) o których mowa w art. 3b pkt 2 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju, pochodzących ze zwrotów z instrumentów finansowych (zał. nr 2);
- c) o których mowa w art. 3b pkt 2 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju, pochodzących ze zwrotów z pomocy zwrotnej (zał. nr 3).

Sprawozdania przekazywane będą ministrowi właściwemu do spraw rozwoju regionalnego, co roku w terminie do dnia 31 marca następującego po roku kalendarzowym, na zakończenie którego (stan na dzień 31 grudnia danego roku) są przygotowywane.

W § 3 wskazano, że sprawozdania przekazywane są w postaci elektronicznej opatrzonej kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem potwierdzonym profilem zaufanym ePUAP oraz w wersji edytowalnej. Przedmiotowe sprawozdania przekazywane będą więc przez dysponenta za pomocą środków komunikacji elektronicznej w formie dokumentu elektronicznego. Wzór samego sprawozdania w postaci dokumentu elektronicznego, zamieszczony zostanie w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego.

Proponuje się, żeby projektowane rozporządzenie weszło w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.

Projekt rozporządzenia nie wymaga uzgodnienia z organami oraz instytucjami Unii Europejskiej. Przedmiot projektowanej regulacji jest zgodny z prawem Unii Europejskiej.

Projekt rozporządzenia nie zawiera przepisów technicznych w rozumieniu rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2002 r. w sprawie sposobu funkcjonowania krajowego systemu notyfikacji norm i aktów prawnych (Dz. U. Nr 239, poz. 2039, z późn. zm.) i nie podlega notyfikacji Komisji Europejskiej w tym zakresie.

Regulacja nie wymaga notyfikacji Komisji Europejskiej w trybie ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (Dz. U. z 2007 r. Nr 59, poz. 404, z późn. zm.). Rozporządzenie jest zgodne z obowiązującymi regulacjami Unii Europejskiej w tym zakresie. Rozporządzenie nie wymaga przedstawienia właściwym organom i instytucjom Unii Europejskiej, w tym Europejskiemu Bankowi Centralnemu, w celu uzyskania opinii, dokonania powiadomienia, konsultacji albo uzgodnienia.

Projekt rozporządzenia, zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingowej w procesie stanowienia prawa (Dz. U. z 2017 r. poz. 248), zostanie udostępniony w Biuletynie Informacji Publicznej Ministerstwa Rozwoju oraz na stronie Rządowego Centrum Legislacji w zakładce Rządowy Proces Legislacyjny.

<p><b>Nazwa projektu</b></p> <p>Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie sprawozdań z wykorzystania wsparcia zwrotnego</p> <p><b>Ministerstwo wiodące i ministerstwa współpracujące</b></p> <p>Ministerstwo Rozwoju</p> <p><b>Osoba odpowiedzialna za projekt w randze Ministra, Sekretarza Stanu lub Podsekretarza Stanu</b></p> <p>Pan Paweł Chorąży, Podsekretarz Stanu</p> <p><b>Kontakt do opiekuna merytorycznego projektu</b></p> <p>Anna Januszko-Napora, e-mail: anna.januszko@mr.gov.pl, tel. 22 273 74 48</p>	<p><b>Data sporządzenia</b></p> <p>25.10.2017</p> <p><b>Źródło:</b> art. 37a ust. 3 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2017 r. poz. 1376 i poz. 1475)</p> <p><b>Nr w wykazie prac: 111</b></p>
--	---

## OCENA SKUTKÓW REGULACJI

### 1. Jaki problem jest rozwiązywany?

W obecnym stanie prawnym brak jest narzędzi umożliwiających skoordynowanie funkcjonowania instrumentów wsparcia zwrotnego finansowanych ze środków publicznych w tym z pochodzących z polityki spójności, co z jednej strony prowadzi do zjawiska nakładania się interwencji w ramach różnych instrumentów wsparcia, a z drugiej utrudnia zdefiniowanie luk w dostępności publicznego wsparcia dla określonych typów inwestycji/ grup odbiorców wsparcia. Jednym z niezbędnych działań do umożliwienia rozwiązania przedmiotowego problemu jest stworzenie systemu sprawozdawczego z wykorzystania środków, o których mowa w art. 3b ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju. . Celem projektowanej regulacji jest zapewnienie ministrowi właściwemu ds. rozwoju regionalnego danych niezbędnych do realizacji zadania polegającego na koordynacji efektywnego i przejrzystego wykorzystania wsparcia zwrotnego wskazanego w art. 3b ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju.

### 2. Rekomendowane rozwiązanie, w tym planowane narzędzia interwencji, i oczekiwany efekt

Koordynacja wykorzystania wsparcia realizowana będzie w szczególności przez podejmowanie inicjatyw w zakresie efektywnego gospodarowania tymi środkami, monitorowanie ich wykorzystania oraz ocenę stopnia ich wykorzystania w skali kraju. Dla realizacji przedmiotowych działań konieczne jest jednak zapewnienie ministrowi właściwemu do spraw rozwoju regionalnego dostępu do danych dotyczących wykorzystania środków przez poszczególnych dysponentów. Przedłożony projekt rozporządzenia przewiduje określenie zakresu informacji i sposobu przekazywania ww. danych w formie sprawozdań z wykorzystania wsparcia zwrotnego, sporządzanych przez dysponentów ww. środków.

### 3. Jak problem został rozwiązany w innych krajach, w szczególności krajach członkowskich OECD/UE?

Ministerstwo Rozwoju nie posiada informacji na temat szczegółowych rozwiązań w zakresie sprawozdawczości z ponownego wykorzystania wsparcia zwrotnego pochodzącego z wkładów przypisanych do środków polityki spójności w innych krajach UE. Specyfika zagadnienia i jego bardzo techniczny charakter sprawia, iż przydatność ewentualnych doświadczeń innych krajów w obszarze objętym przedmiotową regulacją byłaby bardzo ograniczona.

#### 4. Podmioty, na które oddziałuje projekt

Grupa	Wielkość	Źródło danych	Oddziaływanie
Podmioty udzielające wsparcia zwrotnego – dysponenci środków, tj. minister właściwy ds. rozwoju regionalnego w odniesieniu do środków przypisanych do wkładów pochodzących z krajowych programów operacyjnych oraz zarząd województwa w odniesieniu do środków przypisanych do wkładów pochodzących z regionalnych programów operacyjnych.	16 samorządów województw oraz minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	art. 37a ust. 3 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2017 r. poz. 1376 i poz. 1475) w powiązaniu z art. 29 a ust. 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1460 z późn. zm.)	Określenie trybu i zakresu sprawozdań sporządzanych co roku ministrowi właściwemu do spraw rozwoju regionalnego z wykorzystania wsparcia zwrotnego.
(dodaj/usuń)			
(dodaj/usuń)			
(dodaj/usuń)			

#### 5. Informacje na temat zakresu, czasu trwania i podsumowanie wyników konsultacji

1. Projekt rozporządzenia zostanie umieszczony na stronie Rządowego Centrum Legislacji. Zainteresowane podmioty będą zatem mogły zgłaszać zainteresowanie pracami na projektem, zgodnie z ustawą z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa (Dz. U. z 2017 r. poz. 248).

2. Projekt rozporządzenia zostanie przekazany w ramach konsultacji społecznych następującym podmiotom:

a) Na podstawie § 36 ust. 1 *Uchwały Nr 190 Rady Ministrów z dnia 29 października 2013 r. Regulamin pracy Rady Ministrów (M.P. z 2016 poz. 1006 i poz. 1204)*: Marszałkom Województw oraz:

- Radzie Działalności Pożytku Publicznego,
- Krajowej Izbie Gospodarczej,
- Ogólnopolskiemu Porozumieniu Związków Zawodowych,
- Komisji Krajowej NSZZ „Solidarność”,
- Forum Związków Zawodowych,
- Pracodawcom Rzeczypospolitej Polskiej,
- Business Centre Club,
- Związkowi Rzemiosła Polskiego,
- Konfederacji Lewiatan.

b) Na podstawie art. 8 *ustawy z dnia 6 maja 2005 r. o Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego oraz o przedstawicielach Rzeczypospolitej Polskiej w Komitecie Regionów Unii Europejskiej (Dz. U. Nr 90, poz. 759)*: Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego.

Szczegółowe informacje na temat zakresu, czasu trwania i podsumowanie wyników konsultacji zostaną przedstawione w

raporcie z konsultacji, sporządzonym na podstawie § 51 ust. 1 Uchwały Nr 190 Rady Ministrów z dnia 29 października 2013 r. Regulamin Pracy Rady Ministrów (M.P. z 2016 r. poz. 1006 i poz. 1204).

## 6. Wpływ na sektor finansów publicznych

(ceny stałe z ..... r.)	Skutki w okresie 10 lat od wejścia w życie zmian [mln zł]												
	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Łącznie (0-10)	
<b>Dochody ogółem</b>													
budżet państwa													
JST													
pozostałe jednostki (oddzielnie)													
<b>Wydatki ogółem</b>													
budżet państwa													
JST													
pozostałe jednostki (oddzielnie)													
<b>Saldo ogółem</b>													
budżet państwa													
JST													
pozostałe jednostki (oddzielnie)													

Źródła finansowania	
Dodatkowe informacje, w tym wskazanie źródeł danych i przyjętych do obliczeń założeń	Projektowana regulacja nie ma wpływu finansowego na sektor finansów publicznych.

## 7. Wpływ na konkurencyjność gospodarki i przedsiębiorczość, w tym funkcjonowanie przedsiębiorców oraz na rodzinę, obywateli i gospodarstwa domowe

Skutki		0	1	2	3	5	10	Łącznie (0-10)
W ujęciu pieniężnym (w mln zł,	duże przedsiębiorstwa							
	sektor mikro-, małych i średnich przedsiębiorstw							



ceny stałe z ..... r.)	rodzina, obywatele oraz gospodarstwa domowe							
	(dodaj/usuń)							
W ujęciu niepieniężnym	duże przedsiębiorstwa	Pozytywny wpływ na sektor dużych przedsiębiorstw poprzez monitorowanie przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego efektywności wykorzystania środków wsparcia zwrotnego na realizację celów programów rozwoju w postaci tego typu wsparcia udzielanego w formie m. in. gwarancji, pożyczek, inwestycji kapitałowych i innych. Proponowane rozwiązanie pozwoli na lepsze zaadresowanie interwencji publicznych nakierowanych na wsparcie zdefiniowanych w programach rozwoju obszarów.						
	sektor mikro-, małych i średnich przedsiębiorstw	Pozytywny wpływ na sektor mikro-, małych i średnich przedsiębiorstw poprzez monitorowanie efektywności wykorzystania środków wsparcia zwrotnego przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego na realizację celów programów rozwoju w postaci wsparcia zwrotnego dla przedsiębiorstw w formie m. in. gwarancji, pożyczek, inwestycji kapitałowych i innych. Proponowane rozwiązanie pozwoli na lepsze zaadresowanie interwencji publicznych nakierowanych na wsparcie przedsiębiorczości.						
	rodzina, obywatele oraz gospodarstwa domowe							
	(dodaj/usuń)							
Niemierzalne	(dodaj/usuń)							
	(dodaj/usuń)							
Dodatkowe informacje, w tym wskazanie źródeł danych i przyjętych do obliczeń założeń								
<b>8. Zmiana obciążeń regulacyjnych (w tym obowiązków informacyjnych) wynikających z projektu</b>								
<input type="checkbox"/> nie dotyczy								
Wprowadzane są obciążenia poza bezwzględnie wymaganymi przez UE (szczegóły w odwróconej tabeli zgodności).				<input type="checkbox"/> tak <input checked="" type="checkbox"/> nie <input type="checkbox"/> nie dotyczy				

<input type="checkbox"/> zmniejszenie liczby dokumentów <input type="checkbox"/> zmniejszenie liczby procedur <input type="checkbox"/> skrócenie czasu na załatwienie sprawy <input type="checkbox"/> inne:	<input type="checkbox"/> zwiększenie liczby dokumentów <input type="checkbox"/> zwiększenie liczby procedur <input type="checkbox"/> wydłużenie czasu na załatwienie sprawy <input type="checkbox"/> inne:
Wprowadzane obciążenia są przystosowane do ich elektronizacji.	<input checked="" type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie <input type="checkbox"/> nie dotyczy

Projektowana regulacja nakłada na podmioty administracji publicznej obowiązek przekazywania raz w roku ministrowi właściwemu w zakresie rozwoju regionalnego, w formacie elektronicznym, określonego zakresu danych, będących w dyspozycji poszczególnych instytucji. Realizacja tego obowiązku nie wymaga wykorzystania specjalistycznych narzędzi informatycznych poza powszechnie dostępnymi w administracji.

## 9. Wpływ na rynek pracy

Brak bezpośredniego wpływu

## 10. Wpływ na pozostałe obszary

<input type="checkbox"/> środowisko naturalne <input checked="" type="checkbox"/> sytuacja i rozwój regionalny <input type="checkbox"/> inne:	<input type="checkbox"/> demografia <input type="checkbox"/> mienie państwowe	<input type="checkbox"/> informatyzacja <input type="checkbox"/> zdrowie
---	--	---

Omówienie wpływu	Zgodnie z regulacjami unijnymi środki wsparcia zwrotnego dedykowane są w szczególności na rzecz projektów z zakresu rozwoju obszarów miejskich, na rzecz małych i średnich przedsiębiorstw lub efektywności energetycznej i wykorzystania energii odnawialnej w budynkach, w tym w istniejącym budownictwie mieszkaniowym. W związku z tym regulacja ma pośredni wpływ na rozwój ww. obszarów, przez zwiększenie dostępności wsparcia zwrotnego na realizację projektów przyczyniających się do rozwoju regionalnego w wielu obszarach.
------------------	---

## 11. Planowane wykonanie przepisów aktu prawnego

Cel regulacji zostanie osiągnięty poprzez zapewnienie efektywnego i maksymalnego wykorzystania środków wsparcia zwrotnego zgodnie z celami na które są przeznaczone. Wykonanie projektowanych przepisów będzie następowało corocznie po analizie przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego danych przekazanych przez dysponentów do 31 marca każdego roku. Rozporządzenie będzie obowiązywało bezterminowo.

## 12. W jaki sposób i kiedy nastąpi ewaluacja efektów projektu oraz jakie mierniki zostaną zastosowane?

Efekty projektu będą monitorowane na bieżąco przy okazji monitorowania i oceny wykorzystania środków wsparcia zwrotnego i na tej podstawie podejmowane będą, obok inicjatyw w zakresie poprawy efektywności wykorzystania wsparcia zwrotnego, również działania usprawniające proces koordynacji ich wykorzystania.

**13. Załączniki (istotne dokumenty źródłowe, badania, analizy itp.)**

Nie dotyczy

## Załącznik nr 1

**Część A.1. Środki instrumentów inżynierii finansowej podlegające ponownemu wykorzystaniu - dane wg stanu na dzień 31 grudnia ... r.**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Nr umowy o dofinansowanie	Nazwa instrumentu 2007-2013	Środki publiczne zgromadzone w ramach danego instrumentu podlegające art. 78 ust. 7 rozporządzenia 1083/2006	Środki wykorzystywane w ramach tego samego IIF	Nazwa instrumentu finansowego/ tytuł projektu pomocy zwrotnej	Data zawarcia umowy/podpisania aneksu	Data zakończenia wdrażania instrumentu	Obszar realizacji (cały kraj/ województwo)	Podmiot ponownie wykorzystujący środki	Środki publiczne wniesione na podstawie art. 78 ust. 7 rozporządzenia 1083/2006(*)	Koszty zarządzania (w tym opłaty za zarządzanie)	Odsetki oraz inne przychody	Środki utracone (np. niespłacone pożyczki, uruchomione gwarancje/poreczenia dla których zakończono prawomocnie postępowanie egzekucyjne)	Wyjaśnienia
										<b>Razem:</b>			

(\*) - pole wypełnienia wyłącznie w wypadku gdy środki z podlegające art. 78 ust. 7 rozporządzenia 1083/2006 danego IIF zostały podzielone na kilka instrumentów/projektów pomocy zwrotnej



**1. Instrukcja wypełniania Załącznika nr 1 (tabeli dedykowanej środkom pochodzącym z instrumentów inżynierii finansowej wdrażanych w ramach programów operacyjnych perspektywy finansowej 2007-2013)**

**a) Część A.1. Środki instrumentów inżynierii finansowej podlegające ponownemu wykorzystaniu - dane wg stanu na dzień 31 grudnia ... r.**

1. **Nr umowy o dofinansowanie (kol. 1)** – należy podać numer umowy o dofinansowanie, na podstawie której wdrażany był dany instrument inżynierii finansowej (IIF) w ramach programów operacyjnych perspektywy finansowej 2007-2013.
2. **Nazwa instrumentu 2007- 2013 (kol. 2)** – należy podać tytuł projektu realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie wskazanej w kol.1.
3. **Środki publiczne zgromadzone w ramach danego instrumentu podlegające art. 78 ust. 7 rozporządzenia 1083/2006 (kol. 3)** – należy podać kwotę środków publicznych zgromadzonych w ramach danego IIF, które stanowią, na mocy art. 78 ust. 7 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006, zasoby zwrócone na rzecz operacji z inwestycji dokonanych z funduszy, określonych w art. 44 ww. rozporządzenia, lub pozostałe po uwzględnieniu wszystkich gwarancji i zostają powtórnie wykorzystane przez właściwe organy państwa członkowskiego na rzecz projektów z zakresu rozwoju obszarów miejskich, na rzecz małych i średnich przedsiębiorstw lub efektywności energetycznej i wykorzystania energii odnawialnej w budynkach, w tym w istniejącym budownictwie mieszkaniowym.
4. **Środki wykorzystywane w ramach tego samego IIF (kol. 4)** – należy wskazać „Tak” jeżeli środki wskazane w kol. 3 będą wykorzystywane w ramach IIF wskazanego w kol. 2 (Nazwa instrumentu 2007-2013). W innym przypadku należy wskazać „Nie”. Jeżeli w aneksie do umowy o dofinansowanie projektu zakłada się wycofanie części środków i zaangażowanie ich w ramach nowego instrumentu/nowych instrumentów/projektów pomocy zwrotnej, to dla danej umowy o dofinansowanie należy wskazać „Tak” w zakresie części środków, które pozostaną w dotychczasowym instrumencie i „Nie” w odniesieniu do kwot środków, które zostaną zaangażowane w nowy instrument/nowe instrumenty/projekty pomocy zwrotnej. We wskazanym przypadku liczba wierszy z odpowiedzią „Nie” powinna odpowiadać liczbie nowych instrumentów/projektów pomocy zwrotnej, w ramach których zostaną zaangażowane środki z danej umowy, co umożliwi wypełnienie kolumn 5-14 dla każdego z tych instrumentów. Oznacza to jednocześnie, że w kol. 1 nr umowy o dofinansowanie może być wpisany w kilku (następujących po sobie) wierszach – w zależności od sposobu wypełnienia (liczby wierszy wypełnionych dla instrumentu 2007-2013) kol. 11.
5. **Nazwa instrumentu finansowego/tytuł projektu pomocy zwrotnej (kol. 5)** - należy podać nazwę instrumentu finansowego (w przypadku projektu pomocy zwrotnej tytuł projektu) w ramach którego będą wydatkowane środki wskazane w kol. 3. W przypadku, gdy środki określone w kol. 3 zostały podzielone na kilka instrumentów finansowych/projektów pomocy zwrotnej należy podać ich nazwy/tytuły projektów pomocy zwrotnej w odrębnych wierszach.

UWAGA! Nazwę podaje się wyłącznie jeżeli w kol. 4 wskazano wartość „Nie”. W przeciwnym przypadku należy wpisać „nie dotyczy”.

6. **Data zawarcia umowy/podpisania aneksu (kol. 6)** – w przypadku, gdy w kol. 4 wybrano wartość „Nie” tj. w przypadku, gdy realizowany projekt IIF 2007-2013 został zrealizowany i zakończony, należy podać datę zawarcia umowy dotyczącej ponownego wykorzystania środków instrumentu inżynierii finansowej. W przypadku, gdy w kol. 4 wybrano wartość „Tak” tj. planuje się kontynuację wsparcia w ramach tego samego projektu IIF 2007-2013, należy podać datę zawarcia aneksu do umowy o dofinansowanie, o której mowa w kol. 1.

7. **Data zakończenia wdrażania instrumentu (kol. 7)** – należy podać datę planowanego zakończenia wdrażania instrumentu inżynierii finansowej, o którym mowa w kol. 1 – w przypadku, gdy w kol. 4 wybrano wartość „TAK” albo instrumentu finansowego (w przypadku projektu pomocy zwrotnej należy podać datę zakończenia projektu), o którym mowa w kol. 5 – w przypadku, gdy w kol. 4 wybrano wartość „NIE”.
8. **Obszar realizacji (kol. 8)** – należy podać obszar realizacji instrumentu finansowego/projektu pomocy zwrotnej:
- wartość „cały kraj” należy wybrać w przypadku, gdy nie przewiduje się ograniczenia instrumentu/projektu do określonej części kraju,
  - w przypadku, gdy instrument jest wdrażany/projekt pomocy zwrotnej jest realizowany na terenie jednego województwa, należy wskazać nazwę tego województwa,
  - w przypadku, gdy instrument jest wdrażany/projekt pomocy zwrotnej jest realizowany w kilku województwach, należy wskazać nazwy wszystkich tych województw.
9. **Podmiot ponownie wykorzystujący środki (kol. 9)** – należy podać nazwę podmiotu ponownie wykorzystującego środki wskazane w kol. 3, tj. podmiotu, z którym instytucja podpisuje umowę (albo aneks do dotychczas obowiązującej umowy o dofinansowanie projektu) w zakresie wykorzystania środków wskazanych poszczególnych wierszach w kol. 10.
10. **Środki publiczne wniesione na podstawie art. 78 ust. 7 rozporządzenia 1083/2006 (kol. 10)** – należy podać kwotę środków publicznych zgromadzonych w ramach danego IIF przekazanych do danego instrumentu finansowego/projektu pomocy zwrotnej, które stanowią, na mocy art. 78 ust. 7 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006, zasoby zwrócone na rzecz operacji z inwestycji dokonanych z funduszy, określonych w art. 44 ww. rozporządzenia, lub pozostałe po uwzględnieniu wszystkich gwarancji i zostają powtórnie wykorzystane przez właściwe organy państwa członkowskiego na rzecz projektów z zakresu rozwoju obszarów miejskich, na rzecz małych i średnich przedsiębiorstw lub efektywności energetycznej i wykorzystania energii odnawialnej w budynkach, w tym w istniejącym budownictwie mieszkaniowym.
- UWAGA! Pole uzupełniane kwotą wyłącznie w przypadku, gdy środki wskazane w kol. 3 zostały podzielone pomiędzy kilka instrumentów finansowych/projektów projektu pomocy zwrotnej. W przeciwnym przypadku należy wpisać „nie dotyczy”.
11. **Koszty zarządzania (w tym opłaty za zarządzanie) (kol. 11)** – należy podać kwotę kosztów zarządzania (w tym opłat za zarządzanie) w odniesieniu do każdego podmiotu i instrumentu/projektu pomocy zwrotnej wskazanych w kol. 9 i 10.
12. **Odsetki oraz inne przychody (kol. 12)** – należy podać kwotę odsetek oraz innych przychodów, a także zysków powstałych na skutek obrotu środkami, wygenerowanych z wkładu publicznego wniesionego na podstawie art. 78 ust. 7 rozporządzenia 1083/2006.
13. **Środki utracone (np. niespłacone pożyczki, uruchomione gwarancje/poręczenia, dla których zakończono prawomocnie postępowanie egzekucyjne) (kol. 13)**
14. **Wyjaśnienia (kol. 14)**- w przypadku różnicy między sumą w kolumnie 3 (środki zgromadzone) i sumą w kol. 10 (środki wniesione) należy wyjaśnić powody niezaangażowania wszystkich środków.

**b) Część A.2. Środki zaangażowane i wypłacone w ramach umów z odbiorcami wsparcia do 31 grudnia .... r.**

1. **Nazwa instrumentu finansowego/tytuł projektu pomocy zwrotnej (kol. 1)** – należy powtórzyć dane podane w kol. 5 części A.1.
2. **Podmiot ponownie wykorzystujący środki (kol. 2)** – należy powtórzyć dane podane w kol. 9 części A.1.
3. **Rodzaj wsparcia (kol. 3)** – należy podać jeden rodzaj wsparcia spośród: pożyczka, poręczenie, gwarancja, inwestycja quasi kapitałowa, inwestycja kapitałowa, pomoc zwrotna, inne.
4. **Cele, na jakie przeznaczane są środki (kol. 4)** – należy wybrać z listy (listy rozwijalnej – w przypadku skorzystania z formularza .xls dostępnego na stronie urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego) cel/cele na jaki/jakie będą przeznaczony środki wydatkowane w ramach danego instrumentu/projektu pomocy zwrotnej, spośród następujących kategorii:
  - wzmocnienie badań naukowych, rozwoju technologicznego i innowacji;
  - zwiększenie dostępności, stopnia wykorzystania i jakości technologii informacyjno-komunikacyjnych
  - wzmocnienie konkurencyjności małych i średnich przedsiębiorstw
  - wspieranie przejścia na gospodarkę niskoemisyjną
  - promowanie dostosowania do zmian klimatu, zapobiegania ryzyku i zarządzania ryzykiem
  - zachowanie i ochrona środowiska naturalnego oraz wspieranie efektywnego gospodarowania zasobami
  - promowanie zrównoważonego transportu i usuwanie niedoborów przepustowości w działaniu najważniejszej infrastruktury sieciowej
  - promowanie trwałego i wysokiej jakości zatrudnienia oraz wsparcie mobilności pracowników
  - promowanie włączenia społecznego, walka z ubóstwem i wszelką dyskryminacją
  - inwestowanie w kształcenie, szkolenie oraz szkolenie zawodowe na rzecz zdobywania umiejętności i uczenia się przez całe życie
  - inne (jakie?)

W przypadku wyboru kategorii „inne” należy zamieścić stosowny opis.

Wybór kategorii pozostaje bez znaczenia dla obowiązku przeznaczenia środków zgodnie z art. 78 ust. 7 rozporządzenia 1083/2006.

5. **Wielkość podmiotu otrzymującego wsparcie (kol. 5)** – należy podać jeden rodzaj podmiotu otrzymującego wsparcie, ustalony zgodnie z art. 2 i art. 4-6 załącznika I do rozporządzenia Komisji (UE) NR 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L 187 z dnia 26.06.2014 r., str. 1), spośród następujących: Duże przedsiębiorstwo, Średnie przedsiębiorstwo, Małe przedsiębiorstwo, Mikroprzedsiębiorstwo, Nie dotyczy. Sposób wypełnienia kolumny nie jest zależny od kwestii ewentualnego wystąpienia pomocy publicznej.
6. **Forma prawna podmiotu otrzymującego wsparcie (słownik GUS) (kol. 6)** – należy podać formę prawną odbiorcy wsparcia określoną na podstawie aktualnego rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie sposobu i metodologii prowadzenia i aktualizacji krajowego rejestru urzędowego podmiotów gospodarki narodowej, wzorów wniosków, ankiet i zaświadczeń.
7. **Liczba odbiorców wsparcia (kol. 7)** – należy podać liczbę odbiorców wsparcia należących do poszczególnych kategorii powstałych w wyniku kombinacji danych z kolumn 3, 5 i 6 (przykładowo należy podać liczbę odbiorców wsparcia – spółek akcyjnych - średnich przedsiębiorstw, które otrzymały wsparcie w postaci pożyczki itd.).



8. **Umowy pożyczki (Kwota udzielonych pożyczek) (kol. 8)** – należy podać kwotę pożyczek wynikającą z zawartych umów (zakontraktowaną) dla danej kategorii odbiorców (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano pożyczkę).
9. **Umowy pożyczki (Kwota wypłaconych pożyczek) (kol. 9)** – należy podać kwotę pożyczek faktycznie wypłaconą dla danej kategorii odbiorców (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano pożyczkę).
10. **Umowy poręczenia/gwarancji (Kwota udzielonych poręczeń/gwarancji) (kol. 10)** – należy podać wynikającą z zawartych umów (zakontraktowaną) kwotę odpowiednio poręczeń lub gwarancji udzielonych w odniesieniu do danej kategorii odbiorców (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano odpowiednio poręczenie albo gwarancję).
11. **Umowy poręczenia/gwarancji (Kwota udzielonych pożyczek/kredytów zabezpieczonych poręczeniem/gwarancją) (kol. 11)** – należy podać kwotę udzielonych (zakontraktowanych) danej kategorii odbiorców wsparcia pożyczek/kredytów zabezpieczonych odpowiednio poręczeniem albo gwarancją udzielonymi w ramach danego instrumentu.
12. **Inwestycja kapitałowa/quasi kapitałowa (Kwota środków zakontraktowanych) (kol. 12)** – należy podać, wynikającą z umowy (zakontraktowaną) kwotę odpowiednio inwestycji kapitałowej/quasi kapitałowej w przedsięwzięcia realizowane przez daną kategorię odbiorców (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano odpowiednio inwestycję kapitałową albo quasi kapitałową).
13. **Inwestycja kapitałowa/quasi kapitałowa (Kwota środków wypłaconych odbiorcom wsparcia) (kol.13)** – należy podać kwotę odpowiednio inwestycji kapitałowej/quasi kapitałowej faktycznie dokonanej w przedsięwzięcia realizowane przez daną kategorię odbiorców (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano odpowiednio inwestycję kapitałową albo quasi kapitałową).
14. **Pomoc zwrotna (Kwota środków zakontraktowanych) (kol. 14)** - należy podać wynikającą z zawartych umów (zakontraktowaną) kwotę dla danej kategorii odbiorców w ramach projektów pomocy zwrotnej (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano pomoc zwrotną).
15. **Pomoc zwrotna (Kwota środków wypłaconych odbiorcom wsparcia) (kol. 15)** - należy podać kwotę środków faktycznie wypłaconych danej kategorii odbiorców w ramach projektów pomocy zwrotnej (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano pomoc zwrotną).
16. **Inny rodzaj wsparcia (Kwota środków zakontraktowanych) (kol. 16)** - należy podać wynikającą z zawartych umów (zakontraktowaną) kwotę dla danej kategorii odbiorców w ramach innych rodzajów wsparcia, osobno dla każdego rodzaju wsparcia (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano inne).
17. **Inny rodzaj wsparcia (Kwota środków wypłaconych odbiorcom wsparcia) (kol. 17)** - należy podać kwotę środków faktycznie wypłaconych danej kategorii odbiorców w ramach innych rodzajów wsparcia, osobno dla każdego rodzaju wsparcia (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano inne).

## Część B.1. Środki instrumentów finansowych podlegające ponownemu wykorzystaniu - dane wg stanu na dzień 31 grudnia ... r.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Nr umowy o dofinansowanie	Nazwa instrumentu 2014-2020	Środki publiczne zgromadzone w ramach danego instrumentu podlegające art. 44-45 rozp. 1303/2013	Środki wykorzystywane w ramach tego samego IF	Nazwa instrumentu finansowego / tytuł projektu pomocy zwrotnej	Data zawarcia umowy /podpisania aneksu	Data zakończenia wdrażania instrumentu	Obszar realizacji (cały kraj/ województwo)	Podmiot ponownie wykorzystujący środki	Środki publiczne wniesione na podstawie art. 44-45 rozp. 1303/2013(*)	Koszty zarządzania (w tym opłaty za zarządzanie)	Odsetki oraz inne przychody	Środki utracone (np. niespłacone pożyczki, uruchomione gwarancje /poręczenia, dla których zakończono prawomocnie postępowanie egzekucyjne)	Wyjaśnienia
			Tak/Nie										
									<b>Razem:</b>				

(\*) -pole wypełnienia wyłącznie w wypadku gdy środki z podlegające 44-45 1303/2013 danego IF zostały podzielone na kilka instrumentów/projektów pomocy zwrotnej



**1. Instrukcja wypełniania Załącznika nr 2 (tabeli dedykowanej środkom pochodzącym z instrumentów finansowych wdrażanych w ramach programów operacyjnych perspektywy finansowej 2014-2020).**

**a) Część B.1. Środki instrumentów finansowych podlegające ponownemu wykorzystaniu - dane wg. stanu na dzień 31 grudnia ... r.**

1. **Nr umowy o dofinansowanie (kol. 1)** – należy podać numer umowy o dofinansowanie, na podstawie której wdrażany był dany instrument finansowy (IF) w ramach programów operacyjnych perspektywy finansowej 2014-2020.
2. **Nazwa instrumentu 2014-2020 (kol. 2)** – należy podać tytuł projektu realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie wskazanej w kol.1.
3. **Środki publiczne zgromadzone w ramach danego instrumentu podlegające art. 44-45 rozporządzenia 1303/2013 (kol. 3)** – należy podać kwotę środków publicznych zgromadzonych w ramach danego IF, które, na mocy art. 44-45 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006, podlegają ponownemu wykorzystaniu.
4. **Środki wykorzystywane w ramach tego samego IF (kol. 4)** – należy wskazać „Tak” jeżeli środki wskazane w kol. 3 będą wykorzystywane w ramach IF wskazanego w kol. 2 (Nazwa instrumentu 2014-2020). W innym przypadku należy wskazać „Nie”. Jeżeli w aneksie do umowy o dofinansowanie projektu zakłada się wycofanie części środków i zaangażowanie ich w ramach nowego instrumentu/nowych instrumentów/projektów pomocy zwrotnej, to dla danej umowy o dofinansowanie należy wskazać „Tak” w zakresie części środków, które pozostaną w dotychczasowym instrumencie i „Nie” w odniesieniu do kwot środków, które zostaną zaangażowane w nowy instrument/nowe instrumenty/projekty pomocy zwrotnej. We wskazanym przypadku liczba wierszy z odpowiedzią „Nie” powinna odpowiadać liczbie nowych instrumentów/projektów pomocy zwrotnej, w ramach których zostaną zaangażowane środki z danej umowy, co umożliwi wypełnienie kolumn 5-13 dla każdego z tych instrumentów. Oznacza to jednocześnie, że w kol. 1 nr umowy o dofinansowanie może być wpisany w kilku (następujących po sobie) wierszach – w zależności od sposobu wypełnienia kol. 10<sup>1</sup>.
5. **Nazwa instrumentu finansowego/tytuł projektu pomocy zwrotnej (kol. 5)** – należy podać nazwę instrumentu finansowego (w przypadku projektu pomocy zwrotnej tytuł projektu) w ramach którego będą wydatkowane środki wskazane w kol. 3. W przypadku, gdy środki określone w kol. 3 zostały podzielone na kilka instrumentów finansowych/projektów pomocy zwrotnej należy podać ich nazwy/tytuły projektów w odrębnych wierszach.  
  
UWAGA! Nazwę podaje się wyłącznie jeżeli w kol. 4 wskazano wartość „Nie”. W przeciwnym przypadku należy wpisać „nie dotyczy”.
6. **Data zawarcia umowy/podpisania aneksu (kol. 6)** – w przypadku, gdy w kol. 4 wybrano wartość „Nie” należy podać datę zawarcia umowy dotyczącej ponownego wykorzystania środków instrumentu finansowego. W przypadku, gdy w kol. 4 wybrano wartość „Tak” należy podać datę zawarcia aneksu do umowy o dofinansowanie, o której mowa w kol. 1.

<sup>1</sup> Dla ułatwienia wypełnienia kolejnych kolumn, kolumnę nr 10 należy wypełnić po wypełnieniu kolumny nr 3.

7. **Data zakończenia wdrażania instrumentu (kol. 7)** – należy podać datę planowanego zakończenia wdrażania instrumentu finansowego, o którym mowa w kol. 1 – w przypadku, gdy w kol. 4 wybrano wartość „TAK” albo instrumentu finansowego, o którym mowa w kol. 5 – w przypadku, gdy w kol. 4 wybrano wartość „NIE” (w przypadku projektu pomocy zwrotnej należy podać datę zakończenia projektu).
8. **Obszar realizacji (kol. 8)** – należy podać obszar realizacji instrumentu finansowego/projektu pomocy zwrotnej:
  - wartość „cały kraj” należy wybrać w przypadku, gdy nie przewiduje się ograniczenia instrumentu/projektu do określonej części kraju,
  - w przypadku, gdy instrument jest wdrażany/projekt pomocy zwrotnej jest realizowany na terenie jednego województwa, należy wskazać nazwę tego województwa,
  - w przypadku, gdy instrument jest wdrażany/projekt pomocy zwrotnej jest realizowany w kilku województwach, należy wskazać nazwy wszystkich tych województw.
9. **Podmiot ponownie wykorzystujący środki (kol. 9)** – należy podać nazwę podmiotu ponownie wykorzystującego środki wskazane w kol. 3, o którym mowa w art. 29 ust. 4 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020.
10. **Środki publiczne wniesione na podstawie art. 44-45 rozporządzenia 1303/2013 (kol. 10)** – należy podać kwotę środków publicznych zgromadzonych w ramach danego IF, które na mocy art. 44-45 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylającego rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006, podlegają ponownemu wykorzystywaniu.

UWAGA! Pole uzupełnianie wyłącznie w przypadku, gdy środki wskazane w kol. 3 zostały podzielone pomiędzy kilka instrumentów finansowych/projektów projektu pomocy zwrotnej. W przeciwnym przypadku należy wpisać „nie dotyczy”.
11. **Koszty zarządzania (w tym opłaty za zarządzanie) (kol. 11)** – należy podać kwotę kosztów zarządzania (w tym opłat za zarządzanie) w odniesieniu do każdego podmiotu i instrumentu finansowego/projektu pomocy zwrotnej wskazanych w kol. 9 i 10.
12. **Odsetki oraz inne przychody (kol. 12)** – należy podać kwotę odsetek oraz innych przychodów, a także zysków powstałych na skutek obrotu środkami, wygenerowanych z wkład publicznego wniesionego na podstawie art. 44-45 rozporządzenia 1303/2013.
13. **Środki utracone (np. niespłacone pożyczki, uruchomione gwarancje/poręczenia, dla których zakończono prawomocnie postępowanie egzekucyjne) (kol. 13).**
14. **Wyjaśnienia (kol. 14)**- w przypadku różnicy między sumą w kolumnie 3 (środki zgromadzone) i sumą w kol. 10 (środki wniesione) należy wyjaśnić powody niezaangażowania wszystkich środków.

**b) Część B.2. Środki zaangażowane i wypłacone w ramach umów z odbiorcami wsparcia do 31 grudnia .... r.**

1. **Nazwa instrumentu finansowego/tytuł projektu pomocy zwrotnej (kol. 1)** – należy powtórzyć dane podane w kol. 5 części B.1.
2. **Podmiot ponownie wykorzystujący środki (kol. 2)** – należy powtórzyć dane podane w kol. 9 części B.1.
3. **Rodzaj wsparcia (kol. 3)** – należy podać jeden rodzaj wsparcia spośród: pożyczka, poręczenie, gwarancja, inwestycja quasi kapitałowa, inwestycja kapitałowa, pomoc zwrotna, inne.
4. **Cele, na jakie przeznaczane są środki (kol. 4)** – należy wybrać z listy (listy rozwijalnej – w przypadku skorzystania z formularza .xls dostępnego na stronie urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego) cel/cele na jaki/jakie będą przeznaczane środki wydatkowane w ramach danego instrumentu/projektu pomocy zwrotnej, spośród następujących kategorii:
  - wzmacnianie badań naukowych, rozwoju technologicznego i innowacji;
  - zwiększenie dostępności, stopnia wykorzystania i jakości technologii informacyjno-komunikacyjnych
  - wzmacnianie konkurencyjności małych i średnich przedsiębiorstw
  - wspieranie przejścia na gospodarkę niskoemisyjną
  - promowanie dostosowania do zmian klimatu, zapobiegania ryzyku i zarządzania ryzykiem
  - zachowanie i ochrona środowiska naturalnego oraz wspieranie efektywnego gospodarowania zasobami
  - promowanie zrównoważonego transportu i usuwanie niedoborów przepustowości w działaniu najważniejszej infrastruktury sieciowej
  - promowanie trwałego i wysokiej jakości zatrudnienia oraz wsparcie mobilności pracowników
  - promowanie włączenia społecznego, walka z ubóstwem i wszelką dyskryminacją
  - inwestowanie w kształcenie, szkolenie oraz szkolenie zawodowe na rzecz zdobywania umiejętności i uczenia się przez całe życie
  - inne (jakie?)

W przypadku wyboru kategorii „inne” należy zamieścić stosowny opis.

5. **Wielkość podmiotu otrzymującego wsparcie (kol. 5)** – należy podać jeden rodzaj podmiotu otrzymującego wsparcie ustalony zgodnie z art. 2 i art. 4-6 załącznika I do rozporządzenia Komisji (UE) NR 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L 187 z dnia 26.06.2014 r., str. 1), spośród następujących: Duże przedsiębiorstwo, Średnie przedsiębiorstwo, Małe przedsiębiorstwo, Mikroprzedsiębiorstwo, Nie dotyczy. Sposób wypełnienia kolumny nie jest zależny od kwestii ew. wystąpienia pomocy publicznej.
6. **Forma prawna podmiotu otrzymującego wsparcie (słownik GUS) (kol. 6)** – należy podać formę prawną odbiorcy wsparcia określoną na podstawie aktualnego rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie sposobu i metodologii prowadzenia i aktualizacji krajowego rejestru urzędowego podmiotów gospodarki narodowej, wzorów wniosków, ankiet i zaświadczeń.
7. **Liczba odbiorców wsparcia (kol.7)** – należy podać liczbę odbiorców wsparcia należących do poszczególnych kategorii powstałych w wyniku kombinacji danych z kolumn 3, 5 i 6 (przykładowo należy podać liczbę odbiorców wsparcia – spółek akcyjnych - średnich przedsiębiorstw, które otrzymały wsparcie w postaci pożyczki itd.).

8. **Umowy pożyczki (Kwota udzielonych pożyczek) (kol. 8)** – należy podać kwotę pożyczek wynikającą z zawartych umów (zakontraktowaną) dla danej kategorii odbiorców (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano pożyczkę).
9. **Umowy pożyczki (Kwota wypłaconych pożyczek) (kol. 9)** – należy podać kwotę pożyczek faktycznie wypłaconą dla danej kategorii odbiorców (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano pożyczkę).
10. **Umowy poręczenia/gwarancji (Kwota udzielonych poręczeń/gwarancji) (kol. 10)** – należy podać wynikającą z zawartych umów (zakontraktowaną) kwotę odpowiednio poręczeń lub gwarancji udzielonych w odniesieniu do danej kategorii odbiorców (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano odpowiednio poręczenie albo gwarancję).
11. **Umowy poręczenia/gwarancji (Kwota udzielonych pożyczek/kredytów zabezpieczonych poręczeniem/gwarancją) (kol. 11)** – należy podać kwotę udzielonych (zakontraktowanych) danej kategorii odbiorców wsparcia pożyczek/kredytów zabezpieczonych odpowiednio poręczeniem albo gwarancją udzielonymi w ramach danego instrumentu.
12. **Inwestycja kapitałowa/quasi kapitałowa (Kwota środków zakontraktowanych) (kol. 12)** – należy podać, wynikającą z umowy (zakontraktowaną) wartość odpowiednio inwestycji kapitałowej/quasi kapitałowej w przedsięwzięcia realizowane przez daną kategorię odbiorców (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano odpowiednio inwestycję kapitałową albo quasi kapitałową).
13. **Inwestycja kapitałowa/quasi kapitałowa (Kwota środków wypłaconych odbiorcom wsparcia) (kol. 13)** – należy podać wartość odpowiednio inwestycji kapitałowej/quasi kapitałowej faktycznie dokonanej w przedsięwzięcia realizowane przez daną kategorię odbiorców (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano odpowiednio inwestycję kapitałową albo quasi kapitałową).
14. **Pomoc zwrotna (Kwota środków zakontraktowanych) (kol. 14)** - należy podać wynikającą z zawartych umów (zakontraktowaną) kwotę dla danej kategorii odbiorców w ramach projektów pomocy zwrotnej (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano pomoc zwrotną).
15. **Pomoc zwrotna (kwota środków wypłaconych odbiorcom wsparcia) (kol. 15)** - należy podać kwotę środków faktycznie wypłaconych dla danej kategorii odbiorców w ramach projektów pomocy zwrotnej (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano pomoc zwrotną).
16. **Inny rodzaj wsparcia (Kwota środków zakontraktowanych) (kol. 16)** - należy podać wynikającą z zawartych umów (zakontraktowaną) kwotę dla danej kategorii odbiorców w ramach innych rodzajów wsparcia, osobno dla każdego rodzaju wsparcia (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano inne).
17. **Inny rodzaj wsparcia (Kwota środków wypłaconych odbiorcom wsparcia) (kol. 17)** - należy podać kwotę środków faktycznie wypłaconą danej kategorii odbiorców w ramach innych rodzajów wsparcia, osobno dla każdego rodzaju wsparcia (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano inne).







1. **Instrukcja wypełniania Załącznika nr 3 (tabeli dedykowanej środkom pochodzącym z projektów projektu pomocy zwrotnej wdrażanych w ramach programów operacyjnych perspektywy finansowej 2014-2020).**
  - a) **Część C.1. Środki zwrócone w ramach pomocy zwrotnej podlegające ponownemu wykorzystaniu - dane wg. stanu na dzień 31 grudnia ... r.**
    1. **Nr umowy o dofinansowanie (kol. 1)** – należy podać numer umowy o dofinansowanie, w ramach której realizowany był projekt pomocy zwrotnej w ramach programów operacyjnych perspektywy finansowej 2014-2020.
    2. **Środki publiczne zwrócone przez beneficjenta podlegające ponownemu wykorzystaniu (kol. 2)** – należy podać kwotę środków o których mowa w art. 29a ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020.
    3. **Nazwa instrumentu finansowego/tytuł projektu pomocy zwrotnej (kol. 3)** – należy podać nazwę instrumentu finansowego (w przypadku projektu pomocy zwrotnej tytuł projektu) w ramach którego będą wydatkowane środki zwrócone w ramach projektu pomocy zwrotnej.
    4. **Data zawarcia umowy (kol. 4)** - należy podać datę zawarcia umowy dotyczącej ponownego wykorzystania środków zwróconych, podlegających ponownemu wykorzystaniu.
    5. **Data zakończenia wdrażania instrumentu/realizacji projektu pomocy zwrotnej (kol. 5)** - należy podać planowaną datę zakończenia realizacji umowy dotyczącej ponownego wykorzystania środków zwróconych, podlegających ponownemu wykorzystaniu.
    6. **Obszar realizacji (kol. 6)** – należy podać obszar realizacji instrumentu finansowego/projektu pomocy zwrotnej:
      - wartość „cały kraj” należy wybrać w przypadku, gdy nie przewiduje się ograniczenia instrumentu/projektu do określonej części kraju,
      - w przypadku, gdy instrument jest wdrażany/projekt pomocy zwrotnej jest realizowany na terenie jednego województwa, należy wskazać nazwę tego województwa,
      - w przypadku, gdy instrument jest wdrażany/projekt pomocy zwrotnej jest realizowany w kilku województwach, należy wskazać nazwy wszystkich tych województw.
    7. **Podmiot ponownie wykorzystujący środki (kol. 7)** – należy podać nazwę podmiotu ponownie wykorzystującego środki zwrócone w ramach projektu pomocy zwrotnej, o którym mowa w art. 29 a ust. 3 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020, tj.: dysponenta, podmiotu pełniącego funkcję właściwej instytucji lub innego podmiotu.
    8. **Środki publiczne zwrócone przez beneficjenta, podlegające ponownemu wykorzystaniu, wniesione do nowego instrumentu/projektu pomocy zwrotnej (kol. 8)** – należy podać kwotę środków, o których mowa w art. 29a ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020, wykorzystywanych przed podmiot, o którym mowa w kol. 7.
    9. **Koszty zarządzania (w tym opłaty za zarządzanie) (kol. 9)** – należy podać kwotę kosztów zarządzania (w tym opłat za zarządzanie) w odniesieniu do każdego instrumentu finansowego/projektu pomocy zwrotnej i podmiotu, wskazanych w kol. 1 i 2.
    10. **Odsetki oraz inne przychody (kol. 10)** – należy podać kwotę odsetek oraz innych przychodów, a także zysków powstałych na skutek obrotu środkami, wygenerowanych ze środków wskazanych w kol. 2.

11. **Środki utracone (np. niespłacone pożyczki, uruchomione gwarancje/poręczenia, dla których zakończono prawomocnie postępowanie egzekucyjne) (kol. 11).**

12. **Wyjaśnienia (kol. 12)** - w przypadku różnicy między sumą w kolumnie 2 (środki zgromadzone) i sumą w kol. 8 (środki wniesione) należy wyjaśnić powody niezaangażowania wszystkich środków.

**b) Część C.2. Środki zaangażowane i wypłacone w ramach umów z odbiorcami wsparcia do 31 grudnia ... r.**

1. **Nazwa instrumentu finansowego/tytuł projektu pomocy zwrotnej (kol. 1)** – należy powtórzyć dane podane w kol. 3 części C.1.

2. **Podmiot ponownie wykorzystujący środki (kol. 2)** – należy powtórzyć dane podane w kol. 7 części C.1.

3. **Rodzaj wsparcia (kol. 3)** – należy podać jeden rodzaj wsparcia spośród: pożyczka, poręczenie, gwarancja, inwestycja quasi kapitałowa, inwestycja kapitałowa, pomoc zwrotna, inne.

4. **Cele, na jakie przeznaczane są środki (kol. 4)** – należy wybrać z listy (listy rozwijalnej – w przypadku skorzystania z formularza .xls dostępnego na stronie urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego) cel/cele na jaki/jakie będą przeznaczane środki wydatkowane w ramach danego instrumentu/projektu pomocy zwrotnej, spośród następujących kategorii:

- wzmocnienie badań naukowych, rozwoju technologicznego i innowacji
- zwiększenie dostępności, stopnia wykorzystania i jakości technologii informacyjno-komunikacyjnych
- wzmocnienie konkurencyjności małych i średnich przedsiębiorstw
- wspieranie przejścia na gospodarkę niskoemisyjną
- promowanie dostosowania do zmian klimatu, zapobiegania ryzyku i zarządzania ryzykiem
- zachowanie i ochrona środowiska naturalnego oraz wspieranie efektywnego gospodarowania zasobami
- promowanie zrównoważonego transportu i usuwanie niedoborów przepustowości w działaniu najważniejszej infrastruktury sieciowej
- promowanie trwałego i wysokiej jakości zatrudnienia oraz wsparcie mobilności pracowników
- promowanie włączenia społecznego, walka z ubóstwem i wszelką dyskryminacją
- inwestowanie w kształcenie, szkolenie oraz szkolenie zawodowe na rzecz zdobywania umiejętności i uczenia się przez całe życie
- inne (jakie?)

W przypadku wyboru kategorii „inne” należy zamieścić stosowny opis.

5. **Wielkość podmiotu otrzymującego wsparcie (kol. 5)** – należy podać jeden rodzaj podmiotu otrzymującego wsparcie ustalony zgodnie z art. 2 i art. 4-6 załącznika I do rozporządzenia Komisji (UE) NR 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L 187 z dnia 26.06.2014 r., str. 1) spośród następujących: Duże przedsiębiorstwo, Średnie przedsiębiorstwo, Małe przedsiębiorstwo, Mikroprzedsiębiorstwo, Nie dotyczy. Sposób wypełnienia kolumny nie jest zależny od kwestii ew. wystąpienia pomocy publicznej.

6. **Forma prawna podmiotu otrzymującego wsparcie (słownik GUS) (kol. 6)** – należy podać formę prawną odbiorcy wsparcia określoną na podstawie aktualnego rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie sposobu i metodologii prowadzenia i aktualizacji krajowego rejestru urzędowego podmiotów gospodarki narodowej, wzorów wniosków, ankiet i zaświadczeń.

7. **Liczba odbiorców wsparcia (kol. 7)** – należy podać liczbę odbiorców wsparcia należących do poszczególnych kategorii powstałych w wyniku kombinacji danych z kolumn 3, 5 i 6 (przykładowo

należy podać liczbę odbiorców wsparcia – spółek akcyjnych - średnich przedsiębiorstw, które otrzymały wsparcie w postaci pożyczki itd.).

8. **Umowy pożyczki (kwota udzielonych pożyczek) (kol. 8)** – należy podać kwotę pożyczek wynikającą z zawartych umów (zakontraktowaną) dla danej kategorii odbiorców (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano pożyczkę).
9. **Umowy pożyczki (kwota wypłaconych pożyczek) (kol. 9)** – należy podać kwotę pożyczek faktycznie wypłaconą dla danej kategorii odbiorców (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano pożyczkę).
10. **Umowy poręczenia/gwarancji (kwota udzielonych poręczeń/gwarancji) (kol. 10)** – należy podać wynikającą z zawartych umów (zakontraktowaną) kwotę odpowiednio poręczeń lub gwarancji udzielonych w odniesieniu do danej kategorii odbiorców (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano odpowiednio poręczenie albo gwarancję).
11. **Umowy poręczenia/gwarancji (Kwota udzielonych pożyczek/kredytów zabezpieczonych poręczeniem/gwarancją) (kol. 11)** – należy podać kwotę udzielonych (zakontraktowanych) danej kategorii odbiorców wsparcia pożyczek/kredytów zabezpieczonych odpowiednio poręczeniem albo gwarancją udzielonymi w ramach danego instrumentu.
12. **Inwestycja kapitałowa/quasi kapitałowa (Kwota środków zakontraktowanych) (kol. 12)** – należy podać, wynikającą z umowy (zakontraktowaną) kwotę odpowiednio inwestycji kapitałowej/quasi kapitałowej w przedsięwzięcia realizowane przez daną kategorię odbiorców (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano odpowiednio inwestycję kapitałową albo quasi kapitałową).
13. **Inwestycja kapitałowa/quasi kapitałowa (Kwotę środków wypłaconych odbiorcom wsparcia) (kol. 13)** – należy podać kwotę odpowiednio inwestycji kapitałowej/quasi kapitałowej faktycznie dokonanej w przedsięwzięcia realizowane przez daną kategorię odbiorców (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano odpowiednio inwestycję kapitałową albo quasi kapitałową).
14. **Pomoc zwrotna (Kwotę środków zakontraktowanych) (kol. 14)** - należy podać wynikającą z zawartych umów (zakontraktowaną) kwotę dla danej kategorii odbiorców w ramach projektów pomocy zwrotnej (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano pomoc zwrotną).
15. **Pomoc zwrotna (Kwotę środków wypłaconych odbiorcom wsparcia) (kol. 15)** - należy podać kwotę środków faktycznie wypłaconych dla danej kategorii odbiorców w ramach projektów pomocy zwrotnej (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano pomoc zwrotną).
16. **Inny rodzaj wsparcia (Kwotę środków zakontraktowanych) (kol. 16)** - należy podać wynikającą z zawartych umów (zakontraktowaną) kwotę dla danej kategorii odbiorców w ramach innych rodzajów wsparcia, osobno dla każdego rodzaju wsparcia (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano inne).
17. **Inny rodzaj wsparcia (Kwotę środków wypłaconych odbiorcom wsparcia) (kol. 17)** - należy podać kwotę środków faktycznie wypłaconą danej kategorii odbiorców w ramach innych rodzajów wsparcia, osobno dla każdego rodzaju wsparcia (jeśli w kolumnie 3 jako rodzaj wsparcia wybrano inne).