

Załącznik nr 35

Algorytm przeliczania środków budżetu państwa w odniesieniu do środków pochodzących z EFRR i EFS+

Algorytm przeliczania środków budżetu państwa, stanowiących część wkładu krajowego, wskazanych w Kontrakcie w ramach kategorii:

- a) środki z budżetu państwa, stanowiące uzupełnienie do środków z EFRR, z przeznaczeniem na część wkładu krajowego w ramach projektów realizowanych w ramach Programu Regionalnego, o których mowa w art. 5 ust. 4 pkt 1 Kontraktu,
- b) środki z budżetu państwa, stanowiące uzupełnienie do środków z EFS+, z przeznaczeniem na część wkładu krajowego w ramach projektów realizowanych w ramach Programu Regionalnego, o których mowa w art. 5 ust. 4 pkt 2 Kontraktu,

$$L = (A - U_{EUR}) * K_{EBC}$$

w którym poszczególne wartości oznaczają odpowiednio:

- L** - limit środków z budżetu państwa stanowiących uzupełnienie do środków z danego funduszu (EFRR, EFS+) w ramach Programu Regionalnego, w PLN, z przeznaczeniem na część wkładu krajowego w ramach projektów realizowanych w ramach Programu Regionalnego, jakie można zaangażować w danym miesiącu w ramach zawieranych umów o dofinansowanie/podejmowanych decyzji o dofinansowaniu w odniesieniu do danego funduszu. Limit dotyczy zarówno projektów zgłoszonych do wyboru w sposób konkurencyjny oraz niekonkurencyjny. Wartość umów/decyzji dotyczących projektów zgłoszonych do wyboru, jakie będą podpisane w okresie objętym limitem musi uwzględniać przewidywane umowy dotyczące projektów do wyboru w sposób niekonkurencyjny w taki sposób, aby łączna wartość podpisanych umów/podjętych decyzji w omawianym okresie nie przekraczała limitu L, a jednocześnie umożliwiła podpisanie następnych umów/podjęcie następnych decyzji dotyczących projektów zgłoszonych do wyboru w sposób niekonkurencyjny w kolejnych okresach. U uruchomienie limitu jest możliwe pod warunkiem uzyskania uprzednio zgody ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, o której mowa w art. 5 ust. 4 pkt 1 Kontraktu;
- A** - wartość środków z budżetu państwa w EUR, stanowiących uzupełnienie do środków z danego funduszu (EFRR, EFS+) w ramach Programu Regionalnego, z przeznaczeniem na część wkładu krajowego w ramach projektów realizowanych w ramach Programu Regionalnego, jaka może być objęta umowami/decyzjami o dofinansowanie w całym okresie programowania 2021-2027 zawieranyymi w ramach danego funduszu, wynikająca z art. 5 ust. 4 Kontraktu;
- K_{EBC}** - kurs Europejskiego Banku Centralnego z przedostatniego dnia kwotowania Komisji Europejskiej w miesiącu poprzedzającym miesiąc, w którym dokonuje się wyliczenia wartości limitu; w przypadku, gdy kurs ten przekracza 103% i nie jest jednocześnie wyższy niż 110% wartości kursu wyznaczonego jako średnia arytmetyczna kursów księgowych EBC z ostatnich 12 miesięcy (począwszy od aktualnego kursu), stosujemy średnią arytmetyczną z kursu bieżącego i średniej z 12 kursów księgowych. W przypadku, gdy kurs księgowy EBC w danym miesiącu przekroczy 110% wartości kursu wyznaczonego jako średnia arytmetyczna kursów księgowych EBC z ostatnich 12 miesięcy (począwszy od aktualnego kursu) stosujemy kurs będący średnią z 12 ostatnich kursów księgowych;
- U_{EUR}** - wyrażona w EUR wartość środków z budżetu państwa zakontraktowanych w ramach umów o dofinansowanie/decyzji o dofinansowaniu, zawartych/podjętych od początku realizacji wsparcia w odniesieniu do danego funduszu (EFRR, EFS+), skumulowanych od początku okresu programowania

$$U_{EUR} = \sum_{n=1}^x (U_{PLNn} / K_{EBCn})$$

gdzie:

n - numer miesiąca kontraktacji (1, 2, 3 itd.)

U_{PLNn} - wyrażona w PLN wartość środków z budżetu państwa zakontraktowanych w ramach umów o dofinansowanie/decyzji o dofinansowaniu zawartych/podjętych w odniesieniu do danego funduszu (EFRR, EFS+) w miesiącu n, w przypadku aneksowania umów/decyzji, rozwiązania/anulowania umów/decyzji, wspomniana wartość powinna uwzględniać dotychczasowe korekty przyznanego dofinansowania (wynikające z aneksowania umów o dofinansowanie/decyzji o dofinansowaniu, rozwiązania/anulowania umów/decyzji czy też z obciążeń na projekcie nie mające odzwierciedlenia w aneksach, jak odzyskiwanie środków), a w odniesieniu do projektów, w przypadku których dokonano płatności końcowej z budżetu państwa, należy dokonać korekty kwoty widniejącej w umowie o dofinansowanie/decyzji o dofinansowaniu, tak aby odzwierciedlała faktyczną wartość płatności przekazanych na rzecz danego beneficjenta; **kwoty pozostające do odzyskania nie mogą zmniejszać wartości U_{PLN} do momentu ich odzyskania;**

K_{EBCn} - kurs Europejskiego Banku Centralnego zastosowany do przeliczenia kwot z PLN na EUR zakontraktowanych w umowach/decyzjach w miesiącu n; w przypadku aneksowania umów/decyzji czy odzyskiwania środków należy stosować K_{EBC} zastosowany przy kontraktacji środków budżetu państwa w ramach danego projektu, a w odniesieniu do projektów, w przypadku których dokonano płatności końcowej z budżetu państwa, należy dokonać korekty kwoty widniejącej w umowie o dofinansowanie/decyzji o dofinansowaniu, tak aby odzwierciedlała faktyczną wartość płatności przekazanych na rzecz danego beneficjenta przeliczoną po K_{EBC} zastosowanym przy pierwszej kontraktacji środków z budżetu państwa w ramach danego projektu.

Powyższa metoda wyliczania wartości alokacji środków budżetu państwa wyrażonych w PLN będzie monitorowana i stosowana przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej na podstawie informacji przekazywanych przez poszczególne instytucje zarządzające. Dane dotyczące aktualnych na koniec poprzedniego miesiąca wartości wskazanych powyżej parametrów powinny być przesyłane do Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej do 4-ego dnia (a w przypadku dnia wolnego od pracy, do pierwszego dnia roboczego po 4-tym dniu miesiąca) następującego po miesiącu, dla którego wyliczana będzie wartość alokacji.

Na podstawie powyższych danych Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej zobowiązuje się przekazywać do 10-ego dnia każdego miesiąca (a w przypadku dnia wolnego od pracy, do pierwszego dnia roboczego po 10-tym dniu miesiąca) zestawienia zawierające alokację oraz limity środków możliwych do zakontraktowania w okresie 11-ty dzień miesiąca „n” – 10-ty dzień miesiąca „n+1”. Powyższa informacja będzie przekazywana do Instytucji Zarządzających. Jednocześnie instytucje odpowiadające za podpisywanie umów z beneficjentami, w celu określenia ostatecznego limitu, powinny skorygować przekazane limity o wartość środków zakontraktowanych lub zaoszczędzonych w okresie 1-szy – 10-ty miesiąc „n”.

Podobnie jak w przypadku algorytmu dla środków UE Instytucje Zarządzające są zobowiązane do uzupełniania zakładki w arkuszu kalkulacyjnym obrazującej postęp w odzyskiwaniu środków o nazwie „Środki do odzyskania”. UWAGA! W tabeli należy uwzględniać tylko kwoty odpowiadające należności głównej (bez odsetek).