# **Wzór**

Załącznik nr 3 do Umowy o dofinansowanie projektu: Harmonogram płatności

Beneficjent:

Nr Projektu:

Data sporządzenia/aktualizacji harmonogramu:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Kwartał** | **Miesiąc** | **Wydatki ogółem** | **Wydatki kwalifikowalne** | **Dofinansowanie** |
| **Z\*** | **R\*\*** | **O\*\*\*** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Suma kwartał**  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Suma kwartał** |  |  |  |  |  |
| **Razem dla rok** |  |  |  |  |  |
| **Ogółem** |  |  |  |  |  |

\* płatność zaliczkowa

\*\* płatność refundacyjna

\*\*\* ogółem

W imieniu DIP W imieniu Beneficjenta

……………………… …………………………………….

**Sposób wypełniania harmonogramu**

O przyporządkowaniu określonej kwoty wydatków ogółem i kwalifikowalnych do konkretnego miesiąca/kwartału decyduje **moment złożenia wniosku o płatność**, w którym beneficjent wykaże poniesione przez siebie wydatki.

W przypadku projektów finansowanych zaliczkowo, w których beneficjent w jednym wniosku o płatność zaliczkową ubiega się o zaliczkę, którą następnie w kolejnym okresie rozlicza wykazując określone wydatki, wypełnione byłyby zatem co najmniej dwie pozycje w harmonogramie:

        pierwsza dotycząca kwartału/miesiąca, w którym beneficjent wnioskuje o dofinansowanie (wypełnione tylko pole *dofinansowanie*, niewypełnione pola *wydatki ogółem* oraz wydatki *kwalifikowalne*),

        druga (i ewentualnie kolejne) dotycząca kwartału/miesiąca, w którym beneficjent planuje wykazać we wniosku o płatność wydatki rozliczające zaliczkę (wypełnione pola *wydatki ogółem* oraz wydatki *kwalifikowalne****,*** niewypełnione pole *dofinansowanie* – o ile beneficjent nie ubiega się o kolejna transze zaliczki).

**Przykłady liczbowe**

**Przypadek projektu refundacyjnego**

Założenia projektu:

wydatki ogółem  = wydatki kwalifikowalne = 200, dofinansowanie wynosi 85% wydatków kwalifikowalnych, czyli 170

okres realizacji projektu: styczeń – czerwiec 2015 r.

Beneficjent poniesie wydatki w okresie marzec - kwiecień, natomiast wniosek o płatność planuje złożyć do właściwej instytucji w czerwcu.  W takim przypadku harmonogram, należy wypełnić w sposób następujący:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Kwartał** | **Miesiąc** | **Wydatki ogółem** | **Wydatki kwalifikowalne** | **Dofinansowanie** |
| **Z** | **R** | **O** |
| **2015** | **I** |  | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Suma kwartał I** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **2015** | **II** | **kwiecień** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **maj** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **czerwiec** | **200** | **200** | **0** | **170** | **170** |
| **Suma kwartał II**  | **200** | **200** | **0** | **170** | **170** |
| **Razem dla rok 2015** | **200** | **200** | **0** | **170** | **170** |
| **Ogółem** | **200** | **200** | **0** | **170** | **170** |

**Przypadek projektu zaliczkowego**

**Pierwszy przykład – zaliczka pobrana przez Beneficjenta jednorazowo.**

Założenia projektu:

wydatki ogółem  = wydatki kwalifikowalne = 200, dofinansowanie wynosi 85% wydatków kwalifikowalnych, czyli 170

okres realizacji projektu: kwiecień – wrzesień 2015 r.

Beneficjent planuje wziąć zaliczkę w kwietniu (całą możliwą zaliczkę jednorazowo tj. 170 x 40% = 68 – maksymalna kwota zaliczki). Zaliczka musi zostać rozliczona w 100% w ciągu 30 dni od otrzymania zaliczki na konto zaliczkowe.

W takim przypadku harmonogram, należy wypełnić w sposób następujący:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Kwartał** | **Miesiąc** | **Wydatki ogółem** | **Wydatki kwalifikowalne** | **Dofinansowanie** |
| **Z** | **R** | **O** |
| **2015** | **II** | **kwiecień** | **0** | **0** | **68** | **0** | **68** |
| **maj** | **100** | **100** | **0** | **17\*** | **17** |
| **czerwiec** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Suma kwartał II**  | **100** | **100** | **68** | **17** | **85** |
| **III** | **lipiec** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **sierpień** | **40** | **40** | **0** | **34** | **34** |
| **wrzesień** | **60** | **60** | **0** | **51** | **51** |
| **Suma kwartał III**  | **100** | **100** | **0** | **85** | **85** |
| **Razem dla rok 2015** | **200** | **200** | **68** | **102** | **170** |
| **Ogółem** | **200** | **200** | **68** | **102** | **170** |

\* 100 (poniesione wydatki) x 85% (poziom dofinansowania) = 85 (wartość dofinansowania wynikająca ze złożonego wniosku o płatność); 85 – 68 (zaliczka wzięta w poprzednim miesiącu) = 17 (kwota refundacji dla złożonego wniosku o płatność)

**Drugi przykład – zaliczka pobrana przez Beneficjenta w dwóch transzach.**

Założenia projektu:

wydatki ogółem = wydatki kwalifikowalne = 200, dofinansowanie wynosi 85% wydatków kwalifikowalnych, czyli 170

okres realizacji projektu: kwiecień – wrzesień 2015 r.

Beneficjent planuje wziąć zaliczkę w dwóch transzach (pierwszą w kwietniu w wysokości 40, drugą w czerwcu w wysokości 28 – łącznie 68, czyli maksymalna kwota zaliczki, o jaką Beneficjent może wnioskować ). Każda z poszczególnych transz musi zostać rozliczona w 100% w ciągu 30 dni od otrzymania zaliczki na konto zaliczkowe.

W takim przypadku harmonogram, należy wypełnić w sposób następujący:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Kwartał** | **Miesiąc** | **Wydatki ogółem** | **Wydatki kwalifikowalne** | **Dofinansowanie** |
| **Z** | **R** | **O** |
| **2015** | **II** | **kwiecień** | **0** | **0** | **40** | **0** | **40** |
| **maj** | **100** | **100** | **0** | **45\*** | **45** |
| **czerwiec** | **0** | **0** | **28** | **0** | **28** |
| **Suma kwartał II**  | **100** | **100** | **68** | **45** | **113** |
| **III** | **lipiec** | **50** | **50** | **0** | **14,50\*\*** | **14,50** |
| **sierpień** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **wrzesień** | **50** | **50** | **0** | **42,50** | **42,50** |
| **Suma kwartał III**  | **100** | **100** | **0** | **57** | **57** |
| **Razem dla rok 2015** | **200** | **200** | **68** | **102** | **170** |
| **Ogółem** | **200** | **200** | **68** | **102** | **170** |

\* 100 (poniesione wydatki) x 85% (poziom dofinansowania) = 85 (wartość dofinansowania wynikająca ze złożonego wniosku o płatność); 85 – 40 (pierwsza transza zaliczki wzięta w poprzednim miesiącu) = 45 (kwota refundacji dla złożonego wniosku o płatność)

\*\* 50 (poniesione wydatki) x 85% (poziom dofinansowania) = 42,50 (wartość dofinansowania wynikająca ze złożonego wniosku o płatność); 42,50 – 28 (druga transza zaliczki wzięta w poprzednim miesiącu) = 14,50 (kwota refundacji dla złożonego wniosku o płatność)