

HARMONOGRAM PŁATNOŚCI

Harmonogram płatności ma dostarczyć Instytucji Zarządzającej (dot. projektów realizowanych w ramach EFRR) informacje o terminach składania przez Beneficjenta kolejnych wniosków o płatność, wydatkach (ogółem i kwalifikowalnych), jakie Beneficjenci planują wykazać we wnioskach o płatność, a także o wnioskowanych kwotach dofinansowania (w formie zaliczki oraz refundacji).

Zaliczka - to środki jakie otrzymuje Beneficjent na przyszłe wydatki

Refundacja - to zwrot wydatków poniesionych przez Beneficjenta ze środków własnych

Dane w harmonogramie płatności uzupełnij w podziale na kwartały i miesiące

Aby otrzymać zaliczkę musisz złożyć wniosek o zaliczkę. Uzupełnij wówczas tylko kwotę w kolumnie Zaliczka i wpisz ją w tym miesiącu, w którym wysłesz do IZ wniosek o płatność.

Transzę dofinansowania w formie zaliczki otrzymasz po zatwierdzeniu wniosku o płatność. Termin wypłaty zaliczki ustalimy z Tobą poprzez moduł korespondencja w CST2021.

Kwota zaliczki, jaką wskażesz we wniosku o płatność zaliczkową, powinna odzwierciedlać Twoje rzeczywiste zapotrzebowanie na środki.

W zależności od zapisów umowy o dofinansowanie (§ 10 ust. 2) wartość dofinansowania w formie zaliczki może wynosić maksymalnie do wysokości np. 80%/90% kwoty dofinansowania w jednej lub w kilku transzach. Pozostałą część dofinansowania musisz zaplanować w formie refundacji, z zastrzeżeniem, że płatność końcowa w formie refundacji nie może stanowić mniej niż np. 20%/10% dofinansowania.

Kwota dofinansowania to wynik mnożenia kwoty wydatków kwalifikowalnych i procentu dofinansowania wskazanego w Umowie o dofinansowanie.

W tym przykładzie dofinansowanie wynosi 85% wydatków kwalifikowalnych.

Rok	Kwartał	Miesiąc	Wydatki ogółem	Wydatki kwalifikowalne	Dofinansowanie			
					Ogółem	Zaliczka	Refundacja	
2024	I	Styczeń						
		Luty	48 200,00	45 000,00	38 250,00	0,00	38 250,00	
		Marzec						
	Suma kwartał I			48 200,00	45 000,00	38 250,00	0,00	38 250,00
	II	Wydatki ogółem to suma wydatków kwalifikowalnych oraz niekwalifikowalnych.						
		Suma kwartał II			0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Lipiec				72 250,00	72 250,00	0,00
		Sierpień						
		Wrzesień	102 000,00	85 000,00				
	Suma kwartał III			102 000,00	85 000,00	72 250,00	72 250,00	0,00
<p>Zasady i terminy rozliczenia zaliczki wskazane są w umowie o dofinansowanie.</p> <p>Wniosek o płatność rozliczający zaliczkę musisz złożyć nie później niż w terminie 30 dni od otrzymania poprzedniej transzy dofinansowania w formie zaliczki. Masz obowiązek rozliczyć co najmniej 70% łącznej kwoty przekazanych wcześniej transz dofinansowania w formie zaliczki w powyższym terminie.</p> <p>Wydatki potwierdzające rozliczenie zaliczki wykaż w terminie (wierszu), w którym zostanie ona rozliczona (a nie w terminie wnioskowania o nią). W tym przypadku beneficjent w lipcu 2024 r. składa wniosek o zaliczkę w wysokości 72 250,00 zł (co stanowi 85% dofinansowania wydatków kwalifikowalnych tj. 85 000,00 zł), zaliczkę otrzymuje w sierpniu na konto, a we wrześniu 2024 r. składa wniosek o płatność rozliczający otrzymaną zaliczkę wykazując wydatki kwalifikowalne w wysokości 85 000,00 zł (z zastrzeżeniem terminów i zasad rozliczenia zaliczki).</p>								
IV	Listopad							
	Grudzień	36 000,00	32 529,40	27 649,99	0,00	27 649,99		
Suma kwartał IV			36 000,00	32 529,40	27 649,99	0,00	27 649,99	
Razem dla rok			36 000,00	32 529,40	27 649,99	0,00	27 649,99	
Ogółem			186 200,00	162 529,40	138 149,99	72 250,00	65 899,99	

We wniosku o płatność końcową należy wykazać wyłącznie kwoty w formie refundacji, min 20%/10% wartości dofinansowania projektu (chyba że Umowa o dofinansowanie stanowi inaczej), a jego złożenie należy wykazać najpóźniej w

W Harmonogramie sumy wydatków ogółem, kwalifikowalnych oraz dofinansowania muszą być spójne z kwotami z Umowy o

Komentarz:

- Harmonogram płatności może podlegać aktualizacji ze skutkiem na kolejny okres rozliczeniowy.
- Harmonogram należy aktualizować każdorazowo w przypadku zmian finansowych oraz terminów składania wniosków o płatność, m.in. w przypadku dokonywania zwrotów, aneksowania umów. Należy pamiętać, aby suma poniesionych wydatków wraz z planowanymi była równa całkowitej wartości projektu.
- W przypadku Beneficjentów/Partnerów PJB w harmonogramie (lub odpowiedniej jego części dla Partnera PJB) wydatki i dofinansowanie należy przedstawić w formie **refundacji**.
- W przypadku, kiedy Beneficjent otrzymuje również współfinansowanie krajowe w budżetu państwa, kwota dofinansowania w harmonogramie zawiera sumę dofinansowania UE oraz współfinansowania krajowego z BP. W takim przypadku należy sporządzić dodatkowo złącznik w excelu uszczegółwiający harmonogram i podział kwot dofinansowania na dofinansowania UE oraz współfinansowanie krajowe z budżetu państwa (w załączeniu propozycja złącznika).
- Płatności w ramach EFRR są realizowane przez Ministerstwo Finansów za pośrednictwem BGK w terminach ustalonych w *Terminarzu płatności środków europejskich* dostępnym na stronie www.bgk.pl.