

Instrukcja wypełniania Harmonogramu płatności Projektu w ramach Działania 4.2 POIR *Rozwój nowoczesnej infrastruktury badawczej sektora nauki*

dotyczy

- załącznika nr 4 do umowy o dofinansowanie
- zakładki „Harmonogram płatności” w SL 2014

Część wspólna dla obu dokumentów:

Harmonogram płatności jest dokumentem określającym:

- przewidywane terminy składania wniosków o płatność,
- przewidywaną wartość wydatków ogółem i kwalifikowanych deklarowanych we wnioskach o płatność,
- przewidywaną wartość wnioskowanego dofinansowania w ramach wniosków o płatność.

O przyporządkowaniu określonych kwot wydatków i wnioskowanych kwot dofinansowania do danego kwartału decyduje moment złożenia wniosku o płatność, w którym Beneficjent wykaże poniesione wydatki lub/i wystąpi o dofinansowanie. Harmonogram nie jest więc dokumentem, w którym ewidencjonuje się moment poniesienia wydatku przez Beneficjenta, tylko moment w którym wydatki te zostaną wykazane we wniosku o płatność oraz moment wystąpienia o dofinansowanie.

Wszystkie wartości należy wpisywać w zł, z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.

Zaliczka jest przyznawana na pokrycie wydatków przyszłych, tj. zaliczkę rozliczają tylko te wydatki, które zostaną poniesione dopiero po jej otrzymaniu.

Przez **kwotę wydatków ogółem** należy rozumieć wartość wydatków kwalifikowanych i niekwalifikowanych, jaka zostanie zadeklarowana do rozliczenia we wniosku o płatność:

wartość wydatków kwalifikowanych dotyczących refundacji + wartość wydatków kwalifikowanych
dotyczących rozliczenia zaliczki + wartość wydatków niekwalifikowanych

Przez **kwotę wydatków kwalifikowanych** należy rozumieć wartość wydatków kwalifikowanych, jaka zostanie zadeklarowana do rozliczenia we wniosku o płatność

wartość wydatków kwalifikowanych dotyczących refundacji + wartość wydatków kwalifikowanych
dotyczących rozliczenia zaliczki

Przez **kwotę dofinansowania** należy rozumieć kwotę, o jaką Beneficjent wystąpi w ramach dofinansowania

wnioskowana kwota w ramach wydatków kwalifikowanych dotyczących refundacji + wnioskowana kwota zaliczki

Harmonogram płatności – załącznik do umowy o dofinansowanie

Harmonogram sporządza się w podziale na kwartały, na cały okres realizacji Projektu i występowanie z wnioskami o płatność. Harmonogram podlega aktualizacji na warunkach określonych w umowie o dofinansowanie Projektu, jednak nie rzadziej niż raz w roku.

Wartość wydatków ogółem oraz kwalifikowanych, a także wartość dofinansowania powinny być zgodne z kwotami określonymi w § 5 ust. 1 - 3 aktualnej wersji umowy o dofinansowanie Projektu.

Harmonogram wypełnia się począwszy od roku i kwartału przypadających w dniu podpisania umowy o dofinansowanie Projektu. Ostatnim kwartałem będzie kwartał, w którym planowane jest złożenie ostatniego wniosku o płatność w ramach Projektu.

Podczas rejestrowania umowy o dofinansowanie przez pracownika IW w SL 2014, Harmonogram stanowiący załącznik do umowy o dofinansowanie nie zostanie wprowadzony do systemu. Po zawarciu umowy o dofinansowanie i wprowadzeniu jej przez IW do SL 2014 (w tym wprowadzeniu w systemie danych osób uprawnionych wskazanych przez Beneficjenta) Beneficjent uzyska dostęp do SL 2014, o czym zostanie poinformowany drogą mailową. W terminie 5 dni od otrzymania dostępu do SL Beneficjent ma obowiązek wprowadzić dane w zakresie Harmonogramu płatności do systemu (zakładka „Harmonogram płatności”) i przesłać je do akceptacji IW. Wytyczne w tym zakresie znajdują się w dalszej części niniejszej instrukcji.

Instrukcja wypełnienia konkretnych pól Harmonogramu:

- 1) W nagłówku należy podać tytuł i nr Projektu, którego Harmonogram dotyczy;
- 2) W kolumnach 1 „Rok” oraz 2 „Kwartał” należy podać lata i kwartały, których dotyczyć będą wystąpienia z wnioskami o płatność. Kwartały i lata należy wpisać w sposób ciągły, niezależnie od tego, czy planowane jest wystąpienie z wnioskami o płatność w danych kwartałach, czy też nie (jeśli nie jest planowane, należy wpisać 0,00);
- 3) W kolumnie 3 „ Kwota wydatków ogółem (kwalifikowane i niekwalifikowane w PLN)” należy podać wartość wydatków ogółem (kwalifikowane i niekwalifikowane), jaka zostanie wykazana we wniosku/wnioskach o płatność w danym kwartale;
- 4) W kolumnie 4 „Kwota wydatków kwalifikowanych (w PLN)” należy podać wartość wydatków kwalifikowanych, jaka zostanie wykazana we wniosku/wnioskach o płatność w danym kwartale (uwaga: wartość w kolumnie 4 nie może być wyższa niż wartość w kolumnie 3 dla danego kwartału);
- 5) W kolumnie 5 „Kwota dofinansowania (w PLN)” należy podać wartość wnioskowanego dofinansowania (wnioskowana refundacja + wnioskowana zaliczka) w danym kwartale;
- 6) W wierszu „Razem rok ...” należy wprowadzić sumy wartości wprowadzonych dla poszczególnych kwartałów danego roku stosując odpowiednie formuły obliczeniowe;
- 7) W wierszu „Ogółem” należy wprowadzić sumę wartości wprowadzonych dla lat. Kwoty w wierszu „ogółem” powinny być zgodne z wartościami wynikającymi z aktualnej wersji umowy o dofinansowanie.

Harmonogram płatności – zakładka „Harmonogram płatności” w SL 2014

Harmonogram w SL 2014 jest oddzielną zakładką – nie jest ani elementem umowy o dofinansowanie ani wniosku o płatność w SL 2014.

Harmonogram obejmuje wyłącznie bieżący i przyszłe kwartały/miesiące, co oznacza, że w trakcie sporządzania lub aktualizacji Harmonogramu w SL 2014 brak jest możliwości uzupełniania albo zmieniania informacji dotyczących zakończonych kwartałów/miesięcy. Kwoty, jakie zostaną ujęte przez Beneficjenta w Harmonogramie, nie są bezwzględnie walidowane z wartościami (ogółem, kwalifikowane, dofinansowane) określonymi i wprowadzonymi do SL 2014 w ramach umowy o dofinansowanie Projektu.

Zaleca się aby Harmonogram był przez Beneficjenta aktualizowany (przesłany za pomocą SL 2014 do akceptacji IW) bezpośrednio przed złożeniem każdego kolejnego wniosku o płatność (najpóźniej w dniu składania wniosku).

Wersją obowiązującą Harmonogramu, jest wersja zaakceptowana przez IW (w SL 2014).

Co do zasady dane w Harmonogramie przedstawia się w rozbiciu na kwartały. W przypadku jeśli zajdzie taka potrzeba, Beneficjent może zostać przez IW poproszony o dodatkowe rozbiecie kwartałów na miesiące. SL 2014 dopuszcza możliwość wprowadzania danych w formie mieszanej, tj. część lat w podziale na miesiące, a część w podziale na kwartały.

W przypadku jeśli zajdzie taka potrzeba, Beneficjent może zostać poproszony przez IW o złożenie wraz z Harmonogramem płatności dodatkowego pliku w formacie .xls zawierającego dodatkowe informacje (np. w zakresie okresów za jakie składane będą wnioski, konkretnych dat złożenia wniosków).

Poniżej, w celach poglądowych przedstawiony został zrzut z ekranu dla wypełnionego w wersji szkoleniowej SL 2014 Harmonogramu:

Dane szczegółowe						
Rok	Kwartał	Miesiąc	Wydatki ogółem	Wydatki kwalifikowalne	Ogółem	Dofinansowanie Zaliczka
2016	IV	-	100,00	100,00	200,00	100,00
Razem dla rok 2016:			100,00	100,00	200,00	100,00
2017	I	-	5 000 000,00	5 000 000,00	10 000 000,00	5 000 000,00
2017	II	-	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	III	-	5 000 000,00	5 000 000,00	10 000 000,00	5 000 000,00
Razem dla rok 2017:			10 000 000,00	10 000 000,00	20 000 000,00	10 000 000,00
Ogółem:			10 000 100,00	10 000 100,00	20 000 200,00	10 000 100,00

Informacje ogólne z karty umowy		
Wartość ogółem	Wydatki kwalifikowalne	Dofinansowanie
62 269 307,70	59 249 101,87	47 399 281,50

Instrukcja wypełnienia konkretnych pól Harmonogramu:

- 1) Kolumny „Rok”, „Kwartał”, „Miesiąc” uzupełniane są automatycznie przez SL2014 z uwzględnieniem okresu realizacji, zapisanego w umowie. W momencie dodawania kolejnych wierszy kolumny te są aktualizowane kolejnymi. Co do zasady należy wprowadzić informacje w podziale na kwartały;
- 2) W kolumnie „Wydatki ogółem” należy wprowadzić wartość wydatków ogółem (kwalifikowane i niekwalifikowane), jaka zostanie wykazana we wniosku/wnioskach o płatność w danym kwartale;
- 3) W kolumnie „Wydatki kwalifikowane” należy wprowadzić wartość wydatków kwalifikowanych, jaka zostanie wykazana we wniosku/wnioskach o płatność w danym kwartale (uwaga: wartość w kolumnie nie może być wyższa niż wartość w kolumnie „Wydatki ogółem” dla danego kwartału);
- 4) W kolumnie „Dofinansowanie zaliczka” należy wprowadzić wartość wnioskowanej w danym kwartale kwoty zaliczki;
- 5) W kolumnie „Dofinansowanie refundacja” należy wprowadzić wartość wnioskowanej w danym kwartale kwoty refundacji;
- 6) Kolumna „Dofinansowanie ogółem” wyliczona zostanie automatycznie jako suma refundacji i zaliczek;
- 7) Wiersze podsumowujące dla roku i ogółem wyliczone zostaną automatycznie.

Przykłady wypełnienia Harmonogramu płatności w SL 2014

Projekt realizowany w systemie refundacyjnym

Założenia:

- Wydatki ogółem Projektu wynoszą 10 mln zł, wydatki kwalifikowane 8 mln zł, dofinansowanie 6,4 mln zł (80% wydatków kwalifikowanych).
- Okres ponoszenia wydatków w Projekcie od 01.12.2020 roku do 31.12.2021 roku.
- Wydatki poniesione w danym kwartale Beneficjent zadeklaruje do rozliczenia we wniosku o płatność w kolejnym kwartale.

Ponoszenie wydatków			
Rok	Kwartał	Kwota ogółem	Kwota kwalifikowana
2020	IV	2 500 000,00	2 000 000,00
2021	I	1 000 000,00	1 000 000,00
2021	II	3 500 000,00	3 000 000,00
2021	III	2 000 000,00	2 000 000,00
2021	IV	1 000 000,00	0,00

Sposób wypełnienia Harmonogramu płatności w SL 2014:

Rok	Kwartał	Miesiąc	Wydatki ogółem	Wydatki kwalifikowalne	Dofinansowania		
					Ogółem	Zaliczka	Refundacja
2020	IV	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dla rok 2020:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	I	-	2 500 000,00	2 000 000,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2021	II	-	1 000 000,00	1 000 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2021	III	-	3 500 000,00	3 000 000,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00
2021	IV	-	2 000 000,00	2 000 000,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
Razem dla rok 2021:			9 000 000,00	8 000 000,00	6 400 000,00	0,00	6 400 000,00
2022	I	-	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dla rok 2022:			1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:			10 000 000,00	8 000 000,00	6 400 000,00	0,00	6 400 000,00

Projekt realizowany w systemie mieszanym (z uwzględnieniem iż 10% wartości dofinansowania stanowi płatność refundacyjną)

Założenia:

- Wydatki ogółem Projektu wynoszą 10 mln zł, wydatki kwalifikowane 8 mln zł, dofinansowanie 6,4 mln zł (80% wydatków kwalifikowanych).
- Okres ponoszenia wydatków w Projekcie od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 roku .
- Wydatki ponoszone w IV kwartale 2021 roku dotyczą refundacji, w pozostałych kwartałach wydatki ponoszone z zaliczki.
- Wydatki poniesione w danym kwartale w ramach refundacji Beneficjent zadeklaruje do rozliczenia we wniosku o płatność w kolejnym kwartale.
- Rozliczenie zaliczki za pomocą wydatków kwalifikowanych przedstawionych we wniosku o płatność następuje w kwartale, w którym zaliczka była wydatkowana.
- Wnioskowanie o zaliczkę w kwartale poprzedzającym jej wykorzystanie.
- Wnioskowana transza zaliczki stanowi 80% wydatków kwalifikowanych, które będą ją rozliczać.

Ponoszenie wydatków			
Rok	Kwartał	Kwota ogółem	Kwota kwalifikowana
2020	IV	0,00	0,00
2021	I	3 500 000,00	3 000 000,00
2021	II	3 200 000,00	2 200 000,00
2021	III	2 500 000,00	2 000 000,00
2021	IV	800 000,00	800 000,00

Sposób wypełnienia Harmonogramu płatności w SL 2014:

Rok	Kwartał	Miesiąc	Wydatki ogółem	Wydatki kwalifikowalne	Dofinansowania		
					Ogółem	Zaliczka	Refundacja
2020	IV	-	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00
Razem dla rok 2020:			0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00
2021	I	-	3 500 000,00	3 000 000,00	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00
2021	II	-	3 200 000,00	2 200 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2021	III	-	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	IV	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dla rok 2021:			9 200 000,00	7 200 000,00	3 360 000,00	3 360 000,00	0,00
2022	I	-	800 000,00	800 000,00	640 000,00	0,00	640 000,00
Razem dla rok 2022:			800 000,00	800 000,00	640 000,00	0,00	640 000,00
Ogółem:			10 000 000,00	8 000 000,00	6 400 000,00	5 760 000,00	640 000,00