

## Instrukcja wypełniania Harmonogramu wydatków

Beneficjent deklaruje w *Harmonogramie wydatków* terminy składania wniosków o płatność / wniosków o płatność zaliczkową oraz kwoty, o które będzie wnioskował na realizację projektu.

W chwili podpisania umowy w zał. *Harmonogram wydatków* należy wypełnić jedynie kolumny *Harmonogram* (w rozbiciu na planowane wydatki kwalifikowalne oraz planowane wydatki kwalifikowalne objęte dofinansowaniem, w tym EFRR i Budżet państwa). Powyższe kwoty winny być rozpisane na kwartały, przy czym cztery pierwsze kwartały w rozbiciu miesięcznym. *Harmonogram* powinien obejmować cały okres realizacji projektu.

Zgodnie z § 3 ust. 6 pkt 4 umowy o dofinansowanie projektu beneficjent składa, do ostatniego dnia każdego miesiąca, przez cały okres realizacji projektu, informację potwierdzającą zadeklarowane w *Harmonogramie* wydatki, terminy i kwoty. W przypadku konieczności zmiany *Harmonogramu wydatków*, beneficjent składa uzasadnienie potrzeby dokonania zmian. W sytuacji, gdy zmiany polegają na wcześniejszym wnioskowaniu o środki lub zwiększeniu kwoty zapotrzebowania, powinny one zostać dokonane co najmniej z jednomiesięcznym wyprzedzeniem. Oznacza to, że zmiana dotycząca zwiększenia kwoty np. w maju 2010 r., może zostać zgłoszona najpóźniej w *Harmonogramie wydatków* złożonym do 31 marca 2010 r. Wówczas beneficjent wypełnia wszystkie kolumny *Harmonogram, Zmiany, Po zmianach*. Cyklicznie składany *Harmonogram* każdorazowo jest przedstawiany w rozbiciu miesięcznym na cztery kolejne kwartały pozostały okres zaś w ujęciu kwartalnym.

### Przykład I

Beneficjent realizuje projekt w ramach Działania 1.5. Poziom dofinansowania 60%. Projekt realizowany jest w 2010 r. Beneficjent w dniu podpisania umowy składając *Harmonogram wydatków* w grudniu 2009 r., ujmuje w tabeli w rozbiciu miesięcznym - IV kolejne kwartały tj. cały okres realizacji projektu.

**Harmonogram wydatków**

Nazwa beneficjenta: XXX												
Nr projektu: ZZZZZ												
Data sporządzenia harmonogramu:												
rok	Harmonogram				Zmiany				Po zmianach			
	Planowane wydatki kwalifikowalne	Planowane wydatki kwalifikowalne (objęte dofinansowaniem)	w tym		Planowane wydatki kwalifikowalne	Planowane wydatki kwalifikowalne (objęte dofinansowaniem)	w tym		Planowane wydatki kwalifikowalne	Planowane wydatki kwalifikowalne (objęte dofinansowaniem)	w tym	
			EFRR	Budżet państwa			EFRR	Budżet państwa			EFRR	Budżet państwa
1	2=3+4	3	4	5	6=7+8	7	8	9	10=11+12	11	12	
rok 2010												
suma	200 000,00	120 000,00	102 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	120 000,00	102 000,00	18 000,00
styczeń	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
luty	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
marzec	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00
I kw. suma	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00
kwiecień	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
maj	20 000,00	12 000,00	10 200,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	12 000,00	10 200,00	1 800,00
czerwiec	20 000,00	12 000,00	10 200,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	12 000,00	10 200,00	1 800,00
II kw. suma	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00
lipiec	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
sierpień	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
wrzesień	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00
III kw. suma	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00
październik	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
listopad	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00
grudzień	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
IV kw. suma	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00
rok 20...												
suma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rok 20...												
suma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Łącznie dla projektu	200 000,00	120 000,00	102 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	120 000,00	102 000,00	18 000,00

W sytuacji, gdy istnieje konieczność dokonania aktualizacji polegającej na zwiększeniu kwoty dofinansowania w kwietniu 2010 r., Beneficjent składa *Harmonogram* uwzględniający zmiany najpóźniej do końca lutego 2010 r.

Harmonogram wydatków\*

Nazwa beneficjenta:XXX												
Nr projektu: ZZZZZZ												
Data sporządzenia harmonogramu:												
	Harmonogram				Zmiany				Po zmianach			
	Planowane wydatki kwalifikowalne	Planowane wydatki kwalifikowalne (objęte dofinansowaniem)	w tym		Planowane wydatki kwalifikowalne	Planowane wydatki kwalifikowalne (objęte dofinansowaniem)	w tym		Planowane wydatki kwalifikowalne	Planowane wydatki kwalifikowalne (objęte dofinansowaniem)	w tym	
			EFRR	Budżet państwa			EFRR	Budżet państwa			EFRR	Budżet państwa
1	2=3+4	3	4	5	6=7+8	7	8	9	10=11+12	11	12	
rok 2010												
suma	200 000,00	120 000,00	102 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	120 000,00	102 000,00	18 000,00
styczeń	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
luty	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
marzec	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00
I kw. suma	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00
kwiecień	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	20 000,00	12 000,00	10 200,00	1 800,00
maj	20 000,00	12 000,00	10 200,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	12 000,00	10 200,00	1 800,00
czerwiec	20 000,00	12 000,00	10 200,00	1 800,00	-10 000,00	-6 000,00	-5 100,00	-900,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
II kw. suma	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00
lipiec	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
sierpień	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
wrzesień	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00
III kw. suma	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00
październik	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
listopad	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00
grudzień	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
IV kw. suma	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00
rok 2011												
suma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Łącznie dla projektu	200 000,00	120 000,00	102 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	120 000,00	102 000,00	18 000,00

Przykład II

Beneficjent realizuje projekt w ramach Działania 1.5. Poziom dofinansowania 60%. Projekt realizowany jest w 2010 r. i całym 2011 r. Beneficjent składa *Harmonogram wydatków* w listopadzie 2010 r., ujmuje w tabeli w rozbiciu miesięcznym – IV kwartał 2010 r. oraz I, II, III kwartał 2011 r. Natomiast w IV kwartale 2011 r. należy podać całą kwotę bez rozbicia na miesiące.

Harmonogram wydatków\*

Nazwa beneficjenta:XXX												
Nr projektu: ZZZZZZ												
Data sporządzenia harmonogramu:												
	Harmonogram				Zmiany				Po zmianach			
	Planowane wydatki kwalifikowalne	Planowane wydatki kwalifikowalne (objęte dofinansowaniem)	w tym		Planowane wydatki kwalifikowalne	Planowane wydatki kwalifikowalne (objęte dofinansowaniem)	w tym		Planowane wydatki kwalifikowalne	Planowane wydatki kwalifikowalne (objęte dofinansowaniem)	w tym	
			EFRR	Budżet państwa			EFRR	Budżet państwa			EFRR	Budżet państwa
1	2=3+4	3	4	5	6=7+8	7	8	9	10=11+12	11	12	
rok 2010												
suma	40 000,00	20 400,00	20 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	24 000,00	20 400,00	3 600,00
I kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
październik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
listopad	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00
grudzień	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
IV kw. suma	40 000,00	24 000,00	20 400,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	24 000,00	20 400,00	3 600,00
rok 2011												
suma	200 000,00	120 000,00	102 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	120 000,00	102 000,00	18 000,00
styczeń	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
luty	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
marzec	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00
I kw. suma	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00
kwiecień	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
maj	20 000,00	12 000,00	10 200,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	12 000,00	10 200,00	1 800,00
czerwiec	20 000,00	12 000,00	10 200,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	12 000,00	10 200,00	1 800,00
II kw. suma	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	30 000,00	25 500,00	4 500,00
lipiec	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	18 000,00	15 300,00	2 700,00
sierpień	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	6 000,00	5 100,00	900,00
wrzesień	20 000,00	12 000,00	10 200,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	12 000,00	10 200,00	1 800,00
III kw. suma	60 000,00	36 000,00	30 600,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	36 000,00	30 600,00	5 400,00
IV kw.	40 000,00	24 000,00	20 400,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	24 000,00	20 400,00	3 600,00
rok 2011												
suma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV kw.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Łącznie dla projektu	240 000,00	140 400,00	122 400,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	144 000,00	122 400,00	21 600,00

W kolumnie *Planowane wydatki kwalifikowalne* – należy wykazać planowane całkowite wydatki kwalifikowalne. Kwota ta powinna obejmować dofinansowanie oraz środki stanowiące wkład własny beneficjenta

W kolumnie *Planowane wydatki kwalifikowalne (objęte dofinansowaniem)* – należy wykazać kwotę, która stanowi sumę środków EFRR i Budżetu państwa. W projektach, w których nie występuje pomoc publiczna, kolumna Budżet państwa powinna zostać uzupełniona „0,00”.

*Harmonogram* po zmianach staje się obowiązującym w przypadku wprowadzenia przez beneficjenta ewentualnych kolejnych zmian i zaakceptowaniu przez MJWPU.