

PORADNIK GRANTOBIORCY – WNIOSEK O WYPŁATĘ GRANTU

w ramach projektu grantowego nr RPDS.03.03.04-02-0008/19

pn. „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej”

Wniosek o wypłatę grantu należy wypełnić w języku polskim: elektronicznie lub odręcznie w sposób czytelny długopisem (zalecany kolor niebieski lub czarny). Grantobiorca powinien wypełnić wyłącznie pola koloru białego. Przy większości punktów wniosku znajduje się informacja wskazująca sposób ich wypełnienia. Jeśli jakiś punkt zgodnie z zapisami wniosku i/ lub niniejszej instrukcji nie dotyczy Grantobiorcy, należy postąpić zgodnie z podanymi wyjaśnieniami przy tym punkcie (tj. pozostawić niewypełniony lub wpisać „Nie dotyczy”). W przypadku wypełniania odręcznego wniosku wszelkie poprawki należy dokonywać poprzez skreślenie błędnych treści, wpisanie treści poprawnej i ich zaparafowanie.

Nie należy zmieniać formatu wniosku w następującym zakresie:

- nie wolno usuwać, wstawiać, modyfikować poszczególnych punktów, tabel, kolumn i wierszy w tabelach, itp., za wyjątkiem pytań/ punktów, w których jednoznacznie wskazano na możliwość dodawania kolejnych wierszy w tabelach.

W przypadku zbyt małej ilości miejsca na opis w poszczególnych punktach dopuszcza się poszerzenie pól tekstowych.

I. DANE DOTYCZĄCE WNIOSKU O WYPŁATĘ GRANTU

Należy zaznaczyć „X” w jednym z dwóch dostępnych pól, zgodnie z tym, czy składana jest pierwsza wersja wniosku o wypłatę grantu czy też jego korekta.

II. DANE DOTYCZĄCE WNIOSKU O UDZIELENIE GRANTU ORAZ UMOWY O POWIERZENIE GRANTU

Należy wypełnić zgodnie z danymi:

- podanymi na pierwszej stronie złożonego Wniosku o udzielenie grantu (nr wniosku podany został także w potwierdzeniu przyjęcia wniosku o udzielenie grantu oraz w Umowie o powierzenie grantu w § 1. Definicje, pkt „Projekt Grantodawcy”);

- podanymi na pierwszej stronie Umowy o powierzenie grantu lub Aneksu do umowy o powierzenie grantu, jeśli ten został zawarty (numer umowy/ aneksu).

III. DANE DOTYCZĄCE GRANTOBIORCY

Dane dot. Grantobiorcy powinny być identyczne, jak podane we Wniosku o udzielenie grantu. Jeśli zaistniała zmiana w tym zakresie (np. pojawili się nowi współwłaściciele), należy o tym fakcie poinformować Grantodawcę, przed złożeniem wniosku o wypłatę grantu, w celu uzyskania zgody na powyższą modyfikację. Dopiero po jej uzyskaniu można przedłożyć wniosek o wypłatę grantu do rozliczenia.

W przypadku:

- jednego właściciela: należy podać jego imię i nazwisko,
- wielu współwłaścicieli: należy podać imiona i nazwiska wszystkich współwłaścicieli,
- wspólnoty mieszkaniowej: należy podać nazwę wspólnoty.

Jeśli wspierana/-e nieruchomość/-ści ma/-ją co najmniej dwóch właścicieli (dot. projektów ze zbiorczymi źródłami ciepła) i/ lub co najmniej dwóch współwłaścicieli (dot. projektów z indywidualnymi lub zbiorczymi źródłami ciepła), konieczne jest wskazanie Pełnomocnika upoważnionego do złożenia wniosku o wypłatę grantu.

Może być nim osoba wskazana w którymkolwiek Pełnomocnictwie dołączonym do Wniosku o udzielenie grantu lub do Umowy o powierzenie grantu. Jeżeli Pełnomocnikiem wskazanym we wniosku o wypłatę grantu będzie inna osoba niż wskazana w dotychczas dołączonych Pełnomocnictwach, należy obowiązkowo dołączyć do niego nowe Pełnomocnictwo dla ww. osoby, zgodne ze wzorem stanowiącym załącznik nr 1 do wniosku o wypłatę grantu.

Pełnomocnik reprezentujący wszystkich właścicieli/ współwłaścicieli nieruchomości podpisuje oraz poświadcza za zgodność z oryginałem wszystkie dokumenty przedkładane w związku z ubieganiem się o wypłatę grantu, tj. wniosek o wypłatę grantu oraz załączniki do niego.

Dopuszcza się, aby wszyscy właściciele/ współwłaściciele wyznaczyli pełnomocnika na jednym wspólnym Pełnomocnictwie.

Pojedynczy (samodzielny) właściciel nieruchomości może również wskazać pełnomocnika do wykonywania ww. czynności w jego imieniu, tj. osobę upoważnioną do jego reprezentowania w którymkolwiek z dotychczasowych przedłożonych Pełnomocnictwach lub w ramach nowego Pełnomocnictwa dołączonego do wniosku o wypłatę grantu, zgodnego ze wzorem stanowiącym załącznik nr 1 do wniosku o wypłatę grantu.

Dopuszcza się również pełnomocnictwa udzielone w formie potwierdzonego za zgodność z oryginałem aktu notarialnego. W indywidualnych przypadkach dopuszcza się również potwierdzone za zgodność z oryginałem inne przewidziane prawem dokumenty potwierdzające umocowanie danej osoby do podejmowania czynności w imieniu właściciela/ współwłaściciela nieruchomości (np. umocowanie opiekuna prawnego osoby nieletniej). W przypadku ww. pełnomocnictw nie ma potrzeby ich ponownego dołączania do wniosku o wypłatę grantu, jeśli były już dołączone na którymkolwiek wcześniejszym etapie.

W przypadku Grantobiorców - wspólnot mieszkaniowych, jeśli zmieniły się osoby upoważnione do reprezentowania wspólnoty, w stosunku do wskazanych w umowie o powierzenie grantu, do wniosku o wypłatę grantu należy dołączyć potwierdzoną za zgodność z oryginałem kopię Uchwały wspólnoty mieszkaniowej w sprawie powołania/ zmiany zarządu wspólnoty.

Wspólnota mieszkaniowa może również upoważnić w formie uchwały Zarządcę nieruchomości do jej reprezentowania. Jeśli ww. uchwała nie była dołączona na wcześniejszym etapie (np. do wniosku o udzielenie grantu), była dołączona ale nie obejmowała czynności dot. rozliczania grantu, lub też zmienił się od tamtego czasu Zarządca nieruchomości, potwierdzoną za zgodność z oryginałem kopię stosownej uchwały należy dołączyć do wniosku o wypłatę grantu.



Na końcu należy podać telefon oraz e-mail kontaktowy do Grantobiorcy (właściciela nieruchomości/ którejkolwiek z osób reprezentujących wspólnotę mieszkaniową) lub Pełnomocnika właściciela/ właścicieli/ współwłaścicieli nieruchomości, jeśli ten został ustanowiony.

IV. DANE DOTYCZĄCE ZREALIZOWANEGO PRZEDSIĘWZIĘCIA

W pierwszej kolejności należy podać rzeczywiste daty rozpoczęcia projektu Grantobiorcy oraz zakończenia projektu Grantobiorcy. Ich definicje zgodne są z podanymi w § 1 Umowy o powierzenie grantu:

„Rozpoczęciu realizacji projektu” - należy przez to rozumieć datę poniesienia pierwszego wydatku w Projekcie Grantobiorcy, polegającego na dokonaniu przez Grantobiorcę zapłaty na podstawie pierwszej faktury/ innego dokumentu księgowego o równoważnej wartości dowodowej, dotyczącej wydatków kwalifikowalnych lub niekwalifikowalnych poniesionych w ramach Projektu.

„Zakończeniu realizacji Projektu Grantobiorcy” - należy przez to rozumieć datę poniesienia ostatniego wydatku w Projekcie Grantobiorcy, polegającego na dokonaniu przez Grantobiorcę zapłaty na podstawie ostatniej faktury/ innego dokumentu księgowego o równoważnej wartości dowodowej, dotyczącej wydatków kwalifikowalnych lub niekwalifikowalnych lub datę podpisania ostatniego protokołu odbioru lub innego dokumentu równoważnego w ramach realizowanego Projektu Grantobiorcy, w zależności od tego co następuje później. Data ta nie może być późniejsza niż data określona w § 3 ust. 1 pkt 2 Umowy.

Rzeczywiste daty rozpoczęcia projektu Grantobiorcy oraz zakończenia projektu Grantobiorcy muszą mieścić się w granicach dat określonych w § 3 ust. 1 Umowy o powierzenie grantu. Jeśli rzeczywista data rozpoczęcia projektu Grantobiorcy będzie wcześniejsza i/ lub rzeczywista data zakończenia projektu Grantobiorcy będzie późniejsza, od podanych odpowiednio ww. dat w § 3 ust. 1 Umowy o powierzenie grantu, należy o tym fakcie poinformować Grantodawcę przed złożeniem wniosku o wypłatę grantu, w celu uzyskania zgody na powyższą modyfikację. Dopiero po jej uzyskaniu można przedłożyć wniosek o wypłatę grantu do rozliczenia.

Należy pamiętać, że Grantobiorca zobowiązany jest zakończyć inwestycję przewidzianą we wniosku o udzielenie grantu do 30.11.2021 r.¹ Powyższe oznacza, że do 30.11.2021 r. inwestycje muszą zostać zakończone rzeczowo (musi nastąpić odbiór całego zakresu rzeczowego inwestycji, bez wad itd.- odbioru dokonuje Grantobiorca) oraz finansowo (poniesione muszą zostać wszystkie wydatki, zarówno kwalifikowalne jak i niekwalifikowalne).

Okres kwalifikowalności wydatków w projekcie Grantobiorcy rozpoczyna się natomiast nie wcześniej niż w dniu 01.01.2016 r. oraz:

- w przypadku inwestycji rozpoczętych po dniu publikacji Ogłoszenia o przystąpieniu do realizacji projektu grantowego (tj. 01.07.2020 r. lub później), po dacie sporządzenia Uproszczonego audytu energetycznego,

- w przypadku inwestycji rozpoczętych przed dniem publikacji Ogłoszenia o przystąpieniu do realizacji projektu grantowego (tj. przed 01.07.2020 r.), po dacie sporządzenia Audytu efektywności energetycznej (opracowanego/ zaktualizowanego jednak nie wcześniej niż 01.01.2016 r.) lub

¹ Grantodawca zastrzega sobie prawo wydłużenia w uzasadnionych przypadkach okresu realizacji projektów Grantobiorców poza wskazany termin, na etapie ich realizacji, pod warunkiem, że nowy termin ich zakończenia nie będzie w sprzeczności z aktualnym terminem zakończenia projektu, określonym w umowie o dofinansowanie zawartej między Grantodawcą a IPAW.



Uproszczonego audytu energetycznego (opracowanego jednak nie wcześniej niż 07.11.2018 r. przez podmiot wyłoniony przez Grantobiorcę i z nim niepowiązany).

W pkt IV.A. należy odnieść się do działań wykonanych przez Grantobiorcę w ramach zrealizowanego przedsięwzięcia. Należy odnieść się do zakresu rzeczowego kwalifikowalnego - każdej z wyszczególnionych kategorii wydatków (od nr 1 do nr 8) oraz do zakresu rzeczowego niekwalifikowalnego - kategorii wydatku nr 9).

W każdym punkcie (od nr 1 do nr 9) należy opisać:

- dokładny zakres prac/działań wykonanych przez Grantobiorcę,
- zgodność wykonanych prac/działań z zakresem rzeczowym przedstawionym we wniosku o udzielenie grantu (należy wskazać oraz wyjaśnić przyczyny powstania wszelkich ewentualnych rozbieżności pomiędzy zakresem rzeczowym przedsięwzięcia wskazanym w pkt. V.C. wniosku o udzielenie grantu, a pracami/ działaniami wykonanymi przez Grantobiorcę w ramach zrealizowanego przedsięwzięcia).

Jeżeli w ramach danego punktu Grantodawca nie zrealizował żadnych działań i takie było założenie we wniosku o udzielenie grantu, należy wpisać „Nie dotyczy”.

Niezrealizowanie pełnego zakresu rzeczowego projektu wykazanego we wniosku o udzielenie grantu i dołączonym/-ych do niego uproszczonym/-ych audycie/-ach energetycznym/-ych lub też zrealizowanie w innym zakresie niż to wskazano w ww. dokumentach, musi zostać zgłoszone Grantodawcy przed złożeniem wniosku o wypłatę grantu, w celu uzyskania zgody na powyższą modyfikację. Dopiero po jej uzyskaniu można przedłożyć wniosek o wypłatę grantu do rozliczenia. Należy mieć na uwadze, że modyfikacje zakresu rzeczowego projektu Grantobiorcy mogą ostatecznie wpłynąć na niespełnienie przez projekt kryteriów obligatoryjnych kluczowych, czego konsekwencją będzie odrzucenie projektu lub też spowodować uzyskanie przez projekt zmniejszonej liczby punktów w ramach kryteriów merytorycznych punktowych, czego konsekwencją może być przeniesienie projektu na listę rezerwową (znajdują się na niej projekty spełniające kryteria, na wsparcie których zabrakło środków finansowych).

W przypadku zbiorczych źródeł ciepła należy wskazać, który wykazywany jako zrealizowany zakres rzeczowy projektu jest zakresem wspólnym, a który indywidualnym. W przypadku tego drugiego, należy przypisać go każdorazowo do danego lokalu mieszkalnego/ domu jednorodzinnego (zgodnie z dołączonymi do wniosku o udzielenie grantu odpowiednio Kartami lokalu mieszkalnego/ Kartami domu jednorodzinnego).

Rezygnacja z realizacji części kwalifikowalnego zakresu rzeczowego określonego we wniosku o udzielenie grantu, w przypadku modernizacji zbiorczych źródeł ciepła, pociąga za sobą wyłączenie tychże wydatków z kwalifikowalności, co może spowodować spadek wartości wydatków kwalifikowalnych określonej w § 2 ust. 2 Umowy o powierzenie grantu.

PRZYKŁAD NR 1 przedstawiający prawidłowy sposób wykazania zrealizowanych prac/ działań w projekcie dot. indywidualnego źródła ciepła.

We wniosku o udzielenie grantu przewidziano w ramach zakresu rzeczowego kwalifikowalnego:

1. Montaż pompy ciepła powietrze-woda o mocy 8,6 kW w domu jednorodzinnym (kategoria nr 1),

2. Modernizację instalacji c.o. w domu jednorodzinnym – wymiana na niskotemperaturową (kategoria nr 2),
3. Montaż kolektorów słonecznych o pow. 1,00 m² (kategoria nr 6),
4. Wykonanie ułatwień w dostępie do obsługi urządzeń przez osoby niepełnosprawne w postaci podjazdu do kotłowni wraz z barierkami (kategoria nr 7),
5. Wykonanie uproszczonego audytu energetycznego dla domu jednorodzinnego (kategoria nr 8).

Natomiast w ramach zakresu rzeczowego niekwalifikowalnego przewidziano:

6. Wykonanie dokumentacji technicznej dla ww. inwestycji – projektu budowlanego (kategoria nr 9).

IV. A DZIAŁANIA WYKONANE W RAMACH ZREALIZOWANEGO PRZEDSIĘWZIĘCIA	
<p><i>Na podstawie wyszczególnionych poniżej kategorii wydatków proszę opisać działania, które zostały zrealizowane w ramach zakończonego przedsięwzięcia. Należy odnieść się do każdego z 9 punktów. W każdym punkcie należy opisać:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - dokładny zakres prac/działań wykonanych przez Grantobiorcę, - zgodność wykonanych prac/działań z zakresem rzeczowym przedstawionym we wniosku o udzielenie grantu (należy wskazać oraz wyjaśnić przyczyny powstania wszelkich ewentualnych rozbieżności pomiędzy zakresem rzeczowym przedsięwzięcia wskazanym w pkt. V.C. wniosku o udzielenie grantu, a pracami/ działaniami wykonanymi przez Grantobiorcę w ramach zrealizowanego przedsięwzięcia). <p><i>Jeżeli w ramach danego punktu Grantodawca nie zrealizował żadnych działań i takie było założenie we wniosku o udzielenie grantu, należy wpisać „Nie dotyczy”.</i></p> <p><i>W Poradniku Grantobiorcy podano przykłady wypełnienia przedmiotowej tabeli, w tym dla źródeł zbiorczych.</i></p>	
Zakres rzeczowy kwalifikowany	
KATEGORIA WYDATKU	OPIS
1. Wymiana wysokoemisyjnego źródła ciepła	Zamontowano pompy ciepła powietrze-woda (dwa urządzenia o łącznej mocy 8,6 kW) - zakres zgodny z zakresem rzeczowym przedstawionym we wniosku o udzielenie grantu.
2. Budowa/modernizacja instalacji centralnego ogrzewania	Zmodernizowano instalację c.o. (wymiana na niskotemperaturową) - zakres zgodny z zakresem rzeczowym przedstawionym we wniosku o udzielenie grantu.
3. Budowa/modernizacja systemu pozyskiwania ciepłej wody użytkowej	Nie dotyczy
4. Modernizacja kotłowni	Nie dotyczy
5. Instalacja systemu zarządzania energią (urządzenia, oprogramowanie)	Nie dotyczy

6. Mikroinstalacje OZE na cele nie związane z ogrzewaniem (np. na cele pozyskiwania CWU albo mikroinstalacje do produkcji prądu)	Zamontowano kolektory słoneczne o powierzchni 1 m ² - zakres zgodny z zakresem rzeczowym przedstawionym we wniosku o udzielenie grantu.
7. Wykonanie ułatwień w dostępie do obsługi urządzeń (tj. źródła ciepła) przez osoby niepełnosprawne	Wykonano podjazd do kotłowni wraz z barierkami - zakres zgodny z zakresem rzeczowym przedstawionym we wniosku o udzielenie grantu.
8. Wymagana dokumentacja (np. projekt techniczny, uproszczony audyt energetyczny)	Wykonano uproszczony audyt energetyczny - zakres zgodny z zakresem rzeczowym przedstawionym we wniosku o udzielenie grantu.
9. Zakres rzeczowy niekwalifikowany	
Wykonano projekt budowlany dla inwestycji polegającej na montażu pompy powietrze-woda oraz kolektorów słonecznych - zakres zgodny z zakresem rzeczowym przedstawionym we wniosku o udzielenie grantu.	

PRZYKŁAD NR 2 przedstawiający prawidłowy sposób wykazania zrealizowanych prac/ działań w projekcie dot. zbiorczego źródła ciepła.

We wniosku o udzielenie grantu przewidziano w ramach wspólnego zakresu rzeczowego kwalifikowalnego:

1. Montaż pieca gazowego o mocy 10 kW we wspólnej kotłowni wraz z jego podłączeniem do sieci gazowej (kategoria nr 1),
2. Modernizację instalacji c.o. we wspólnej kotłowni – wymiana na niskotemperaturową (kategoria nr 2),

Natomiast w ramach zakresu wspólnego rzeczowego niekwalifikowalnego przewidziano:

3. Wykonanie dokumentacji technicznej dla ww. zakresu wspólnego – projektu budowlanego (kategoria nr 9).

W Karcie lokalu mieszkalnego A przewidziano w ramach indywidualnego zakresu rzeczowego kwalifikowalnego:

4. Modernizację instalacji c.o. w lokalu mieszkalnym A – wymiana na niskotemperaturową (kategoria nr 2),
5. Montaż fotowoltaiki o mocy 4 kW,

Natomiast w Karcie lokalu mieszkalnego A przewidziano w ramach indywidualnego zakresu rzeczowego niekwalifikowalnego:

6. Wykonanie dokumentacji technicznej dla fotowoltaiki – projektu technicznego (kategoria nr 9).

W Karcie lokalu mieszkalnego B przewidziano w ramach indywidualnego zakresu rzeczowego kwalifikowalnego:

7. Modernizację instalacji c.o. w lokalu mieszkalnym B – wymiana na niskotemperaturową (kategoria nr 2).

IV. A DZIAŁANIA WYKONANE W RAMACH ZREALIZOWANEGO PRZEDSIĘWZIĘCIA	
<p>Na podstawie wyszczególnionych poniżej kategorii wydatków proszę opisać działania, które zostały zrealizowane w ramach zakończonego przedsięwzięcia. Należy odnieść się do każdego z 9 punktów. W każdym punkcie należy opisać:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dokładny zakres prac/działań wykonanych przez Grantobiorcę, - zgodność wykonanych prac/działań z zakresem rzeczowym przedstawionym we wniosku o udzielenie grantu (należy wskazać oraz wyjaśnić przyczyny powstania wszelkich ewentualnych rozbieżności pomiędzy zakresem rzeczowym przedsięwzięcia wskazanym w pkt. V.C. wniosku o udzielenie grantu, a pracami/ działaniami wykonanymi przez Grantobiorcę w ramach zrealizowanego przedsięwzięcia). <p>Jeżeli w ramach danego punktu Grantodawca nie zrealizował żadnych działań i takie było założenie we wniosku o udzielenie grantu, należy wpisać „Nie dotyczy”.</p> <p>W Poradniku Grantobiorcy podano przykłady wypełnienia przedmiotowej tabeli, w tym dla źródeł zbiorczych.</p>	
Zakres rzeczowy kwalifikowany	
KATEGORIA WYDATKU	OPIS
1. Wymiana wysokoemisyjnego źródła ciepła	Zamontowano piec gazowy o mocy 10 kW we wspólnej kotłowni oraz podłączono go do sieci gazowej - zakres wspólny zgodny z zakresem rzeczowym przedstawionym we wniosku o udzieleniu grantu.
2. Budowa/modernizacja instalacji centralnego ogrzewania	Zmodernizowano instalację c.o. we wspólnej kotłowni (wymiana na niskotemperaturową) - zakres wspólny zgodny z zakresem rzeczowym przedstawionym we wniosku o udzieleniu grantu. Zmodernizowano instalację c.o. w lokalu mieszkalnym A (wymiana na niskotemperaturową) - zakres indywidualny zgodny z zakresem rzeczowym przedstawionym w Karcie lokalu mieszkalnego A. Zmodernizowano instalację c.o. w lokalu mieszkalnym B (wymiana na niskotemperaturową) - zakres indywidualny zgodny z zakresem rzeczowym przedstawionym w Karcie lokalu mieszkalnego B.
3. Budowa/modernizacja systemu pozyskiwania ciepłej wody użytkowej	Nie dotyczy
4. Modernizacja kotłowni	Nie dotyczy
5. Instalacja systemu zarządzania energią (urządzenia, oprogramowanie)	Nie dotyczy

6. Mikroinstalacje OZE na cele nie związane z ogrzewaniem (np. na cele pozyskiwania CWU albo mikroinstalacje do produkcji prądu)	Zamontowano panele fotowoltaiczne o mocy 4,00 kW - zakres indywidualny zgodny z zakresem rzeczowym przedstawionym w Karcie lokalu mieszkalnego A.
7. Wykonanie ułatwień w dostępie do obsługi urządzeń (tj. źródła ciepła) przez osoby niepełnosprawne	Nie dotyczy
8. Wymagana dokumentacja (np. projekt techniczny, uproszczony audyt energetyczny)	Nie dotyczy
9. Zakres rzeczowy niekwalifikowany	
Wykonano projekt budowlany dla inwestycji polegającej na montażu pieca gazowego o mocy 10 kW we wspólnej kotłowni - zakres wspólny zgodny z zakresem rzeczowym przedstawionym we wniosku o udzieleniu grantu. Wykonano projekt techniczny dla fotowoltaiki - zakres indywidualny zgodny z zakresem rzeczowym przedstawionym w Karcie lokalu mieszkalnego A.	

V. DANE DOTYCZĄCE OSIĄGNIĘTYCH WARTOŚCI WSKAŹNIKÓW

WSKAŹNIKI PRODUKTU

Należy wskazać wartości wszystkich wskaźników produktu adekwatne do zakresu rzeczowego zrealizowanej inwestycji. Jeżeli wartości wskaźników produktu odbiegają od wartości wskazanych we wniosku o udzielenie grantu w następstwie modyfikacji zakresu rzeczowego projektu lub też zauważonej omyłki, do której doszło na etapie sporządzania wniosku o udzielenie grantu, Grantobiorca musi poinformować o tym fakcie Grantodawcę przed złożeniem wniosku o wypłatę grantu, w celu uzyskania zgody na powyższą zmianę. Dopiero po jej uzyskaniu można przedłożyć wniosek o wypłatę grantu do rozliczenia.

Należy mieć na uwadze, że zmiana wartości niektórych wskaźników produktu może spowodować uzyskanie przez projekt zmniejszonej liczby punktów w ramach kryteriów merytorycznych punktowych, czego konsekwencją może być przeniesienie projektu na listę rezerwową (znajdują się na niej projekty spełniające kryteria, na wsparcie których zabrakło środków finansowych).

WSKAŹNIKI REZULTATU

Punkt wypełnia pracownik Grantodawcy.

Należy mieć na uwadze, że zmiana wartości niektórych wskaźników produktu przyczyni się również do zmiany wartości wskaźników rezultatu. To z kolei może spowodować uzyskanie przez projekt zmniejszonej liczby punktów w ramach kryteriów merytorycznych punktowych, czego konsekwencją może być przeniesienie projektu na listę rezerwową (znajdują się na niej projekty spełniające kryteria, na wsparcie których zabrakło środków finansowych).



VI. ZESTAWIENIE WYDATKÓW

VI.A. DOKUMENTY DOT. ZAKRESU RZECZOWEGO KWALIFIKOWALNEGO OBEJMUJĄCE W CAŁOŚCI LUB W CZĘŚCI WYDATKI KWALIFIKOWALNE, TJ. MIESZCZĄCE SIĘ W LIMICIE WYDATKÓW KWALIFIKOWALNYCH OKREŚLONYM W § 2 UST. 2 UMOWY O POWIERZENIE GRANTU

W tabeli VI.A. należy wpisać informacje znajdujące się na fakturze, rachunku lub dokumencie o równoważnej wartości dowodowej, w tym ● nr dokumentu, ● datę jego wystawienia, ● nazwę oraz NIP wystawcy dokumentu (NIP dot. faktury/ nie dot. rachunku), ● datę zapłaty (jeśli adnotacja o zapłacie gotówką znajduje się na dokumencie, należy wpisać wskazaną przy niej datę zapłaty, a jeśli jej brak, należy wpisać datę wystawienia dokumentu; w pozostałych przypadkach należy podać datę zapłaty zgodną z zamieszczoną na potwierdzeniu zapłaty z rachunku bankowego lub z KP- kasa przyjmie), ● kwotę netto i brutto (w przypadku rachunku kwota netto=brutto): całego dokumentu (jeśli ten w całości obejmuje wydatki projektowe – kwalifikowalne, jak również niekwalifikowalne) lub jedynie pozycji z dokumentu, które dot. wydatków projektowych kwalifikowalnych, jak również niekwalifikowalnych (jeśli ten obejmuje wydatki projektowe i pozaprojektowe), ● nazwę towaru lub usługi i/ lub numer/-y pozycji na dokumencie, do której/-ych odnosi się koszt kwalifikowalny.

Jeżeli na dokumencie występuje kilka pozycji odnoszących się do kilku kategorii wydatku (kategorie wykazano w tabeli IV.A. i mają numery od 1 do 9) lub też jedna zbiorcza pozycja obejmuje więcej niż jedną kategorię wydatku, dokument wykazuje się tylko raz, natomiast w pozycji nr -9 – tabeli należy wskazać numery wszystkich kategorii wydatku, które obejmuje.

W przypadku, gdy jedną z kategorii wydatku jest kategoria nr 7 „Wykonanie ułatwień w dostępie do obsługi urządzeń (tj. źródła ciepła) przez osoby niepełnosprawne” i jednocześnie wydatki jej dotyczące są kwalifikowalne, konieczne jest podanie ich łącznej wartości w pozycji -14- tabeli (łączne wydatki kwalifikowalne tej kategorii nie mogą stanowić więcej niż 50 % całkowitej kwoty wydatków kwalifikowalnych przedsięwzięcia).

Ponadto jeżeli podatek VAT jest kosztem kwalifikowanym należy dodatkowo wskazać wartość kwalifikowalnego podatku VAT w pozycji nr -13- tabeli.

W kolumnie nr -7- tabeli wykazuje się wydatki kwalifikowalne już po uwzględnieniu:

- współczynnika, -ów powierzchni (jeśli dotyczy): wykazywane zostały we wniosku o udzielenie grantu (w przypadku konieczności ich wprowadzenia aktualnie lub ich wzrostu w stosunku do wartości podanej we wniosku o udzielenie grantu, należy uwzględnić je/ ich nową wartość w wyliczeniach, a wyjaśnienie podać przy Oświadczeniu nr 9 w pkt VIII wniosku o wypłatę grantu),
- otrzymanego wsparcia z innych źródeł na kwalifikowalny zakres rzeczowy przedsięwzięcia (jeśli dotyczy): informacja na ten temat podana została we wniosku o udzielenie grantu (w przypadku uzyskania nowego/ dodatkowego wsparcia z innych źródeł niewykazanego we wniosku o udzielenie grantu, należy go uwzględnić w wyliczeniach, a wyjaśnienie podać przy Oświadczeniu nr 9 w pkt VIII wniosku o wypłatę grantu),
- z uwzględnieniem kwalifikowalności bądź braku kwalifikowalności VAT-u: określona została we wniosku o udzielenie grantu (w przypadku nabycia już po złożeniu wniosku o udzielenie grantu prawa do odzyskania VAT-u w całości lub w części od wydatków poniesionych na realizację inwestycji, w wyliczeniach należy uwzględnić kwalifikowalność netto wydatków, a wyjaśnienie podać przy Oświadczeniu nr 9 w pkt VIII wniosku o wypłatę grantu),
- limitu wydatków kwalifikowalnych określonym w umowie o powierzenie grantu. Kwota wydatków kwalifikowalnych pojedynczego dokumentu lub też suma wydatków kwalifikowalnych większej liczby dokumentów nie może przekroczyć limitu wydatków kwalifikowalnych podanych w umowie o powierzenie grantu, stąd też jeśli potencjalnie kwalifikowalne wydatki pierwszego wpisywanego dokumentu lub też kolejnego dokumentu (w tym przypadku uwzględniając wydatki kwalifikowalne wszystkich wpisanych dotychczas dokumentów) przekracza wartość ww. limitu, należy je odpowiednio pomniejszyć, a następnie już pomniejszone wykazać w poz. -7- tabeli.



Pamiętaj, że wydatek dot. modernizacji źródła ciepła musi być wydatkiem kwalifikowalnym, stąd też dokument obejmujący ten wydatek należy wykazywać w pierwszej kolejności.

VI.B. DOKUMENTY DOT. ZAKRESU RZECZOWEGO NIEKWALIFIKOWALNEGO ORAZ DOKUMENTY DOT. ZAKRESU RZECZOWEGO KWALIFIKOWALNEGO W CAŁOŚCI WYKRACZAJĄCE POZA LIMIT WYDATKÓW KWALIFIKOWALNYCH OKREŚLONY W § 2 UST. 2 UMOWY O POWIERZENIE GRANTU

Zsumuj wszystkie pozostałe wydatki poniesione w ramach przedsięwzięcia, które nie zostały wykazane w tabeli VI.A. i wpisz ich łączną wartość netto i brutto odpowiednio w poz. -18- i -19- tabeli VI.B. (w przypadku rachunku kwota netto=brutto). Następnie w pozycji -20 – tabeli wpisz numery wszystkich kategorii wydatku, których one dotyczą (kategorie wykazano w tabeli IV.A. i mają numery od 1 do 9), a w pozycji -17- tabeli podaj datę poniesienia ostatniej płatności z ich tytułu.

RAZEM (VI.A. PLUS VI.B.)

Należy zsumować wartości netto i brutto wydatków projektowych z tabeli VI.A. oraz VI.B. i wpisać wynik odpowiednio do poz. -21- i -22-.

Dodatkowo należy pamiętać, iż:

- dokument księgowy, który nie został w pełni zapłacony, nie może być umieszczony i rozliczony we wniosku o płatność (dot. również jego części niekwalifikowalnej czy też pozaprojektowej),
 - dokumenty księgowe muszą być wystawione na Grantobiorcę (właściciela/ któregośkolwiek ze współwłaścicieli wspieranej/-ych nieruchomości/ wspólnotę mieszkaniową – jeśli ta wnioskowała o wsparcie). W przypadku dokonywania płatności z rachunku bankowego, rachunek z którego dokonuje się płatności, również musi należeć do którejkolwiek z ww. osób/ podmiotu,
 - jeśli płatności dokonano przelewem, z tytułu przelewu powinno jasno wynikać, jaki dokument został opłacony, a sam przelew powinien zostać wykonany na rachunek wskazany przez wykonawcę na fakturze/ rachunku/ dokumencie o równoważnej wartości dowodowej,
 - jeśli wystawiono korektę do faktury obejmującej wydatki kwalifikowalne, wykazanej w tab. VI.A., należy ją również uwzględnić w tabeli VI.A. w odrębnej pozycji (przypadku adnotacji dot. kwot, należy wskazywać jedynie różnicę wynikającą ze zwiększenia/zmniejszenia).
-



PRZYKŁAD NR 1 przedstawiający sposób uwzględniania w pkt VI wniosku o udzielenie grantu:

- dokumentów obejmujących w całości wydatki kwalifikowalne,
- dokumentów obejmujących w całości wydatki niekwalifikowalne,
- dokumentów obejmujących wydatki kwalifikowalne i niekwalifikowalne,
- dokumentów obejmujących wydatki projektowe i pozaprojektowe,
- limitu wydatków kwalifikowalnych określonego w umowie o powierzenie grantu,
- kwalifikowalnego VAT-u (w tym o różnej stawce).

We wniosku o udzielenie grantu przewidziano w ramach zakresu rzeczowego kwalifikowalnego:

1. Montaż pieca gazowego o mocy 4 kW w mieszkaniu wraz z jego podłączeniem do sieci gazowej w budynku (kategoria nr 1),
2. Modernizację instalacji c.o. w mieszkaniu (kategoria nr 2),
3. Modernizację systemu pozyskiwania ciepłej wody użytkowej w mieszkaniu (kategoria nr 3),
4. Montaż termostatów na kaloryferach w mieszkaniu (kategoria nr 5),
5. Wykonanie uproszczonego audytu energetycznego dla lokalu mieszkalnego (kategoria nr 8),

Natomiast w ramach zakresu rzeczowego niekwalifikowalnego przewidziano:

6. Modernizację kotłowni w mieszkaniu (kategoria nr 9),
7. Wykonanie dokumentacji technicznej dla ww. inwestycji (kategoria nr 9)

Limit wydatków kwalifikowalnych określony w umowie o powierzenie grantu wynosi: 14 285,71 PLN

Grantobiorca nie ma prawnej możliwości odzyskania VAT-u (VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym)

Grantobiorca nie otrzymał wsparcia z innych źródeł na ww. kwalifikowalny zakres rzeczowy

Do inwestycji Grantobiorcy nie mają zastosowania współczynniki powierzchni (brak prowadzonej działalności gospodarczej w lokalu mieszkalnym/ brak ogrzewania pomieszczeń innych niż mieszkalne, np. lokalu usługowego)



Rzeczywiste wydatki Grantobiorcy:

- Faktura za montaż pieca gazowego w mieszkaniu wraz z jego podłączeniem do sieci gazowej w budynku oraz modernizację kotłowni: razem 11 000,00 [netto]/ 11 880,00 [brutto] (VAT 8 %), w tym:
 - poz. nr 1 na fakturze: montaż pieca gazowego wraz z jego podłączeniem do sieci gazowej w budynku (zakres rzeczowy kwalifikowalny - kategoria nr 1): 8 000,00 [netto]/ 8 640,00 [brutto] ,
 - poz. nr 2 na fakturze: modernizacja kotłowni w mieszkaniu (zakres rzeczowy niekwalifikowalny - kategoria nr 9): 3 000,00 [netto]/ 3 240,00 [brutto],
- Faktura za modernizację systemu pozyskiwania ciepłej wody użytkowej w mieszkaniu oraz montaż armatury łazienkowej: razem 7 000,00 [netto]/ 7 560,00 [brutto] (VAT 8 %), w tym:
 - poz. nr 1 na fakturze: modernizacja systemu pozyskiwania ciepłej wody użytkowej w mieszkaniu (zakres rzeczowy projektowy kwalifikowalny - kategoria nr 3): 3 000,00 [netto]/ 3 240,00 [brutto],
 - poz. nr 2 na fakturze: armatura łazienkowa (zakres rzeczowy pozaprojektowy): 4 000,00 [netto]/ 4 320,00 [brutto],
- Faktura za zakup termostatów (zakres rzeczowy kwalifikowalny - kategoria nr 5): 400,00 [netto]/ 492,00 [brutto] (VAT 23 %),
- Faktura za modernizację instalacji c.o. w mieszkaniu (zakres rzeczowy kwalifikowalny - kategoria nr 2): 6 000,00 [netto]/ 6 480,00 [brutto] (VAT 8 %),
- Rachunek za wykonanie uproszczonego audytu energetycznego (zakres rzeczowy kwalifikowalny - kategoria nr 8): 393,60 brutto,
- Rachunek za wykonanie dokumentacji technicznej dla inwestycji (zakres rzeczowy niekwalifikowalny - kategoria nr 9): 1 200,00 brutto,

VI. ZESTAWIENIE WYDATKÓW

VI.A. DOKUMENTY DOT. ZAKRESU RZECZOWEGO KWALIFIKOWALNEGO OBEJMUJĄCE W CAŁOŚCI LUB W CZĘŚCI WYDATKI KWALIFIKOWALNE, T.J. MIESZCZĄCE SIĘ W LIMICIE WYDATKÓW KWALIFIKOWALNYCH OKREŚLONYM W § 2 UST. 2 UMOWY O POWIERZENIE GRANTU

W tabeli VI.A. należy wpisać informacje znajdujące się na fakturze, rachunku lub dokumencie o równoważnej wartości dowodowej, w tym • nr dokumentu, • datę jego wystawienia, • nazwę oraz NIP wystawcy dokumentu (NIP dot. faktury/ nie dot. rachunku), • datę zapłaty (jeśli adnotacja o zapłacie gotówką znajduje się na dokumencie, należy wpisać wskazaną przy niej datę zapłaty, a jeśli jej brak, należy wpisać datę wystawienia dokumentu; w pozostałych przypadkach należy podać datę zapłaty zgodną z zamieszczoną na potwierdzeniu zapłaty z rachunku bankowego lub z KP- kasa przyjmie), • kwotę netto i brutto (w przypadku rachunku kwota netto=brutto): całego dokumentu (jeśli ten w całości obejmuje wydatki projektowe – kwalifikowalne, jak również niekwalifikowalne) lub jedynie pozycji z dokumentu, które dot. wydatków projektowych kwalifikowalnych, jak również niekwalifikowalnych (jeśli ten obejmuje wydatki projektowe i pozaprojektowe), • nazwę towaru lub usługi i/ lub numer/-y pozycji na dokumencie, do której/-ych odnosi się koszt kwalifikowalny.

Jeżeli na dokumencie występuje kilka pozycji odnoszących się do kilku kategorii wydatku (kategorie wykazano w tabeli IV.A. i mają numery od 1 do 9) lub też jedna zbiorcza pozycja obejmuje więcej niż jedną kategorię wydatku, dokument wykazuje się tylko raz, natomiast w pozycji nr -9 – tabeli należy wskazać numery wszystkich kategorii wydatku, które obejmuje.

W przypadku, gdy jedną z kategorii wydatku jest kategoria nr 7 „Wykonanie ułatwień w dostępie do obsługi urzędzeń (tj. źródła ciepła) przez osoby niepełnosprawne” i jednocześnie wydatki jej dotyczące są kwalifikowalne, konieczne jest podanie ich łącznej wartości w pozycji -14- tabeli (łączne wydatki kwalifikowalne tej kategorii nie mogą stanowić więcej niż 50 % całkowitej kwoty wydatków kwalifikowalnych przedsięwzięcia).

Ponadto jeżeli podatek VAT jest kosztem kwalifikowanym należy dodatkowo wskazać wartość kwalifikowalnego podatku VAT w pozycji nr -13- tabeli.

W kolumnie nr -7- tabeli wykazuje się wydatki kwalifikowalne już po uwzględnieniu:

- współczynnika, -ów powierzchni (jeśli dotyczy): wykazywane zostały we wniosku o udzielenie grantu (w przypadku konieczności ich wprowadzenia aktualnie lub ich wzrostu w stosunku do wartości podanej we wniosku o udzielenie grantu, należy uwzględnić je/ ich nową wartość w wycenieniach, a wyjaśnienie podać przy Oświadczeniu nr 9 w pkt VIII wniosku o wypłatę grantu),

- otrzymanego wsparcia z innych źródeł na kwalifikowalny zakres rzeczowy przedsięwzięcia (jeśli dotyczy): informacja na ten temat podana została we wniosku o udzielenie grantu (w przypadku uzyskania nowego/ dodatkowego wsparcia z innych źródeł niewykazanego we wniosku o udzielenie grantu, należy go uwzględnić w wycenieniach, a wyjaśnienie podać przy Oświadczeniu nr 9 w pkt VIII wniosku o wypłatę grantu),

- z uwzględnieniem kwalifikowalności bądź braku kwalifikowalności VAT-u: określona została we wniosku o udzielenie grantu (w przypadku nabycia już po złożeniu wniosku o udzielenie grantu prawa do odzyskania VAT-u w całości lub w części od wydatków poniesionych na realizację inwestycji, w wycenieniach należy uwzględnić kwalifikowalność netto wydatków, a wyjaśnienie podać przy Oświadczeniu nr 9 w pkt VIII wniosku o wypłatę grantu),

- limitu wydatków kwalifikowalnych określonym w umowie o powierzenie grantu. Kwota wydatków kwalifikowalnych pojedynczego dokumentu lub też suma wydatków kwalifikowalnych większej liczby dokumentów nie może przekroczyć limitu wydatków kwalifikowalnych podanych w umowie o powierzenie grantu, stąd też jeśli potencjalnie kwalifikowalne wydatki pierwszego wpisywanego dokumentu lub też kolejnego dokumentu (w tym przypadku uwzględniając wydatki kwalifikowalne wszystkich wpisanych dotyczących dokumentów) przekracza wartość ww. limitu, należy je odpowiednio pomniejszyć, a następnie już pomniejszone wykazać w poz. -7- tabeli.

Pamiętaj, że wydatek dot. modernizacji źródła ciepła musi być wydatkiem kwalifikowalnym, stąd też dokument obejmujący ten wydatek należy wykazywać w pierwszej kolejności.

W Poradniku Grantobiorcy podano przykłady wypełnienia przedmiotowej tabeli. W razie potrzeby dodaj w tabeli wiersze dla kolejnych dokumentów.

Lp.	-1- Nr dokumentu (np. faktury, rachunku lub dokumentu o równoważnej wartości dowodowej)	-2- Data wystawienia dokumentu [dd/mm/rrrr]	-3- Nazwa oraz NIP (jeśli dotyczy) wystawcy dokumentu	-4- Data zapłaty [dd/mm/rrrr] (jeśli zapłacono w transzach, wpisz daty zapłaty wszystkich transz)	-5- Kwota netto dokumentu lub kwota netto pozycji z dokumentu dotyczących projektu [zł]	-6- Kwota brutto dokumentu lub kwota brutto pozycji z dokumentu dotyczących projektu [zł]	-7- Kwota wydatków kwalifikowalnych [zł] (łączna kwota wydatków kwalifikowalnych nie może przekroczyć limitu wydatków kwalifikowalnych określonych w § 2 ust. 2 umowy o powierzenie grantu)
-8- Pozycja/-e na dokumencie i/ lub nazwa towaru/usługi (wyłącznie stanowiące w całości lub w części wydatki kwalifikowalne)							-9- Nr kategorii wydatku dot. dokumentu (kwalifikowalne oraz jeśli dotyczy - niekwalifikowalna)

1.	FRA/01/03/2021	15.03.2021	PPHU „NOWAK Sp. z o.o. NIP - 8877887788	01.04.2021	11 000,00	11 880,00	8 640,00
-8- Pozycja nr 1 (montaż pieca gazowego 4 kW w mieszkaniu wraz z jego podłączeniem do sieci gazowej)							-9- 1, 9
	-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-

Z komentarzem [APE1]: Wykazano wartość brutto jedynie kwalif. pozycji nr 1 z faktury

Z komentarzem [APE2]: Wykazano jedynie kwalif. pozycję nr 1 z faktury

Z komentarzem [APE3]: Wpisano obie kategorie wydatku, których dot. faktura.



2.	FRA/02/03/2021	20.03.2021	PPHU „NOWAK Sp. z o.o. NIP - 8877887788	10.04.2021, 15.04.2021	3 000,00	3 240,00	3 240,00
	- 8-						-9-
Pozycja nr 1 na fakturze (modernizacja systemu pozyskiwania ciepłej wody użytkowej)							3
3.	-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
	FRA/01/04/2021	01.04.2021	Sklep wielobranżowy Sp. z o.o. NIP - 8811229898	01.04.2021	400,00	492,00	492,00
- 8-							-9-
Termostaty							5
4.	-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
	FRA/02/04/2021	22.04.2021	KOWALSKI&PARTNERZY Sp. z o.o. NIP - 8866558899	10.05.2021	6 000,00	6 480,00	1 913,71
- 8-							-9-
Modernizację instalacji c.o.							2
					RAZEM NETTO VI.A. (suma pozycji nr -5-)	RAZEM BRUTTO VI.A. (suma pozycji nr -6-)	RAZEM KWALIFIKOWALNE (suma pozycji nr -7-)
					-10-	-11-	-12-
					20 400,00	22 092,00	14 285,71
w tym kwalifikowalny VAT							-13-
Jeżeli podatek VAT jest kosztem kwalifikowanym należy dodatkowo wskazać wartość kwalifikowalnego podatku VAT.							1 113,76
w tym wydatki kwalifikowalne dot. wykonanych ułatwień w dostępie do obsługi urządzeń przez osoby niepełnosprawne							-14-
Jeśli w tabeli VI.A. ujęto w wydatkach kwalifikowalnych ww. wydatki (kat. nr 7), należy wskazać łączną ich kwalifikowalną wartość							0,00
WNIOSKOWANA KWOTA WSPARCIA (grant)							-15-
70 % wartości wydatków kwalifikowalnych, tj. wydatki kwalifikowalne (poz. -12-) x 0,7							10 000,00
POZIOM WSPARCIA (% kosztów kwalifikowanych)							-16-
70 % wydatków kwalifikowalnych, tj. grant (poz. -15-)/ wydatki kwalifikowalne (poz. -12-) x 100							70,00 %
VI.B. DOKUMENTY DOT. ZAKRESU RZECZOWEGO NIEKWALIFIKOWALNEGO ORAZ DOKUMENTY DOT. ZAKRESU RZECZOWEGO KWALIFIKOWALNEGO W CAŁOŚCI WYKRACZAJĄCE POZA LIMIT WYDATKÓW KWALIFIKOWALNYCH OKREŚLONY W § 2 UST. 2 UMOWY O POWIERZENIE GRANTU							
Zsumuj wszystkie pozostałe wydatki poniesione w ramach przedsięwzięcia, które nie zostały wykazane w tabeli VI.A. i wpisz ich łączną wartość netto i brutto odpowiednio w poz. -18- i -19- tabeli VI.B. (w przypadku rachunku kwota netto=brutto). Następnie w pozycji -20 – tabeli wpisz numery wszystkich kategorii wydatku, których one dotyczą (kategorie wykazano w tabeli IV.A. i mają numery od 1 do 9), a w pozycji -17- tabeli podaj datę poniesienia ostatniej płatności z ich tytułu.							
				Data ostatniej płatności dot. pozostałych poniesionych wydatków (nieujętych w tab. VI.A.) [dd/mm/rrrr]	Łączna kwota netto pozostałych poniesionych wydatków (nieujętych w tab. VI.A.) [zł]	Łączna kwota brutto pozostałych poniesionych wydatków (nieujętych w tab. VI.A.) [zł]	Nr kategorii wydatku dot. pozostałych poniesionych wydatków (nieujętych w tab. VI.A.)
				-17-	-18-	-19-	-20-

Z komentarzem [APE5]: Wykazano jedynie wartość netto pozycji nr 1 z faktury (wydatek projektowy)

Z komentarzem [APE6]: Wykazano jedynie wartość brutto pozycji nr 1 z faktury (wydatek projektowy)

Z komentarzem [APE4]: Podano obie daty zapłaty, za pozycję nr 1 (wydatek projektowy) oraz pozycję nr 2 z faktury (wydatek pozaprojektowy)

Z komentarzem [APE7]: Wykazano jedynie kwalif. pozycję nr 1 z faktury (wydatek projektowy)

Z komentarzem [APE8]: Uwzględniono w wydatkach kwalif. jedynie kwotę 1 913,71 brutto, która łącznie z wcześniej wykazanymi wydatkami kwalif. mieści się w limicie wydatków kwalif. określonym w Umowie o powierzenie grantu

Z komentarzem [APE9]: Na wskazaną kwotę 1 113,76 składa się:
 - podatek VAT 8% wyliczony od wydatków kwal. brutto dokumentu nr 1 z tabeli VI.A., tj. 640,00
 - podatek VAT 8% wyliczony od wydatków kwal. brutto dokumentu nr 2 z tabeli VI.A., tj. 240,00 zł.
 - podatek VAT 23% wyliczony od wydatków kwal. brutto dokumentu nr 3 z tabeli VI.A. - 92,00 zł.,
 - podatek VAT 8% wyliczony od wydatków kwal. brutto dokumentu nr 4, tj. 141,76

	01.03.2021	1 593,60	1 593,60	8, 9
RAZEM (VI.A. PLUS VI.B.)		RAZEM NETTO PROJEKT (suma pozycji nr -10- oraz nr -18-)	RAZEM BRUTTO PROJEKT (suma pozycji nr -11- oraz nr -19-)	
		-21-	-22-	
		21 993,60	23 685,60	

Z komentarzem [APE10]: Wydatki dotyczą rachunków, stąd wartość netto = brutto.
Na kwotę 1593,60 składa się wydatek dot. zakresu rzeczowego niekwalifikowalnego - dokumentacja techniczna (1 200,00 brutto) oraz wydatek dot. zakresu rzeczowego kwalifikowalnego, który w całości wykracza poza limit wydatków kwalif. określony w Umowie o powierzenie grantu – uproszczony audyt energetyczny (393,60 brutto)

Z komentarzem [APE11]: Wydatki dot. rachunków, stąd wartość netto = brutto.

Z komentarzem [APE12]: Wykazano obie kategorie wydatku, których dot. wykazane w tabeli VI.B. rachunki.

PRZYKŁAD NR 2 przedstawiający sposób uwzględniania w pkt VI wniosku o udzielenie grantu:

- dokumentów obejmujących wydatki dot. zakresu rzeczowego kwalifikowalnego wsparte z innych źródeł,
- dokumentów obejmujących wydatki, do których ma/ mają zastosowanie współczynnik/ -ki powierzchni,
- dokumentów obejmujących kwalifikowalny zakres rzeczowy inwestycji o szerszym zakresie, niż to wskazano we wniosku o udzielenie grantu,
- dokumentów obejmujących wydatki kwalifikowalne dot. wykonanych ułatwień w dostępie do obsługi urządzeń przez osoby niepełnosprawne,
- niekwalifikowalnego VAT-u.

We wniosku o udzielenie grantu przewidziano w ramach zakresu rzeczowego kwalifikowalnego:

1. Montaż pompy ciepła powietrze-woda o mocy 8,6 kW w domu jednorodzinnym (kategoria nr 1),
2. Modernizację instalacji c.o. w domu jednorodzinnym (kategoria nr 2),
3. Montaż kolektorów słonecznych o pow. 1,00 m2 (kategoria nr 6),
4. Wykonanie ułatwień w dostępie do obsługi urządzeń przez osoby niepełnosprawne (kategoria nr 7),
5. Wykonanie uproszczonego audytu energetycznego dla domu jednorodzinnego (kategoria nr 8).

Natomiast w ramach zakresu rzeczowego niekwalifikowalnego przewidziano:

6. Wykonanie dokumentacji technicznej dla ww. inwestycji (kategoria nr 9).

Limit wydatków kwalifikowalnych określony w umowie o powierzenie grantu wynosi: 35 714,29 PLN

Grantobiorca ma prawną możliwość odzyskania części VAT-u (VAT jest wydatkiem niekwalifikowalnym)



Grantobiorca otrzymał wsparcie z gminy na kwalifikowalny zakres rzeczowy projektu: 5 000,00 PLN na źródło ciepła, tj. pompę powietrze-woda

Do inwestycji Grantobiorcy ma zastosowanie współczynnik powierzchni dot. prowadzonej działalności gospodarczej w części domu jednorodzinnego (współczynnik ten określono we wniosku o udzielenie grantu i przyjął on wartość 20,00 %)

Rzeczywiste wydatki Grantobiorcy:

- Faktura za montaż pompy ciepła powietrze-woda oraz modernizację instalacji c.o. w domu jednorodzinnym (zakres rzeczowy kwalifikowalny - kategoria nr 1 oraz nr 2): łącznie 40 000,00 [netto]/ 43 200,00 [brutto] (VAT 8 %),
- Faktura za montaż kolektorów słonecznych o pow. 2,00 m2 (zakres rzeczowy kwalifikowalny w części, tj. dot. 1,00 m2 - kategoria nr 6): 4 000,00 [netto]/ 4 320,00 [brutto] (VAT 8 %),
- Rachunek za wykonanie uproszczonego audytu energetycznego (zakres rzeczowy kwalifikowalny - kategoria nr 8): 393,60 brutto,
- Faktura za wykonanie ułatwień w dostępie do obsługi urządzeń przez osoby niepełnosprawne (zakres rzeczowy kwalifikowalny - kategoria nr 7): 2 000,00 [netto]/ 2 160,00 [brutto] (VAT 8 %),
- Rachunek za wykonanie dokumentacji technicznej dla inwestycji (zakres rzeczowy niekwalifikowalny - kategoria nr 9): 1 500,00 brutto,

VI. ZESTAWIENIE WYDATKÓW

VI.A. DOKUMENTY DOT. ZAKRESU RZECZOWEGO KWALIFIKOWALNEGO OBEJMUJĄCE W CAŁOŚCI LUB W CZĘŚCI WYDATKI KWALIFIKOWALNE, TJ. MIESZCZĄCE SIĘ W LIMICIE WYDATKÓW KWALIFIKOWALNYCH OKREŚLONYM W § 2 UST. 2 UMOWY O POWIERZENIE GRANTU

W tabeli VI.A. należy wpisać informacje znajdujące się na fakturze, rachunku lub dokumencie o równoważnej wartości dowodowej, w tym • nr dokumentu, • datę jego wystawienia, • nazwę oraz NIP wystawcy dokumentu (NIP dot. faktury/ nie dot. rachunku), • datę zapłaty (jeśli adnotacja o zapłacie gotówką znajduje się na dokumencie, należy wpisać wskazaną przy niej datę zapłaty, a jeśli jej brak, należy wpisać datę wystawienia dokumentu; w pozostałych przypadkach należy podać datę zapłaty zgodną z zamieszczoną na potwierdzeniu zapłaty z rachunku bankowego lub z KP- kasa przyjmie), • kwotę netto i brutto (w przypadku rachunku kwota netto=brutto): całego dokumentu (jeśli ten w całości obejmuje wydatki projektowe – kwalifikowalne, jak również niekwalifikowalne) lub jedynie pozycji z dokumentu, które dot. wydatków projektowych kwalifikowalnych, jak również niekwalifikowalnych (jeśli ten obejmuje wydatki projektowe i pozaprojektowe), • nazwę towaru lub usługi i/ lub numer/-y pozycji na dokumencie, do której/-ych odnosi się koszt kwalifikowalny.

Jeżeli na dokumencie występuje kilka pozycji odnoszących się do kilku kategorii wydatku (kategorie wykazano w tabeli IV.A. i mają numery od 1 do 9) lub też jedna zbiorcza pozycja obejmuje więcej niż jedną kategorię wydatku, dokument wykazuje się tylko raz, natomiast w pozycji nr -9 – tabeli należy wskazać numery wszystkich kategorii wydatku, które obejmuje.

W przypadku, gdy jedną z kategorii wydatku jest kategoria nr 7 „Wykonanie ułatwień w dostępie do obsługi urządzeń (tj. źródła ciepła) przez osoby niepełnosprawne” i jednocześnie wydatki jej dotyczące są kwalifikowalne, konieczne jest podanie ich łącznej wartości w pozycji -14- tabeli (łącznie wydatki kwalifikowalne tej kategorii nie mogą stanowić więcej niż 50 % całkowitej kwoty wydatków kwalifikowalnych przedsięwzięcia).

Ponadto jeżeli podatek VAT jest kosztem kwalifikowanym należy dodatkowo wskazać wartość kwalifikowalnego podatku VAT w pozycji nr -13- tabeli.

W kolumnie nr -7- tabeli wykazuje się wydatki kwalifikowalne już po uwzględnieniu:

- współczynnika, -ów powierzchni (jeśli dotyczy): wykazywane zostały we wniosku o udzielenie grantu (w przypadku konieczności ich wprowadzenia aktualnie lub ich wzrostu w stosunku do wartości podanej we wniosku o udzielenie grantu, należy uwzględnić je/ ich nową wartość w wycenieniach, a wyjaśnienie podać przy Oświadczeniu nr 9 w pkt VIII wniosku o wypłatę grantu),

- otrzymanego wsparcia z innych źródeł na kwalifikowalny zakres rzeczowy przedsięwzięcia (jeśli dotyczy): informacja na ten temat podana została we wniosku o udzielenie grantu (w przypadku uzyskania nowego/ dodatkowego wsparcia z innych źródeł niewykazanego we wniosku o udzielenie grantu, należy go uwzględnić w wyliczeniach, a wyjaśnienie podać przy Oświadczeniu nr 9 w pkt VIII wniosku o wypłatę grantu),

- z uwzględnieniem kwalifikowalności bądź braku kwalifikowalności VAT-u: określona została we wniosku o udzielenie grantu (w przypadku nabycia już po złożeniu wniosku o udzielenie grantu prawa do odzyskania VAT-u w całości lub w części od wydatków poniesionych na realizację inwestycji, w wyliczeniach należy uwzględnić kwalifikowalność netto wydatków, a wyjaśnienie podać przy Oświadczeniu nr 9 w pkt VIII wniosku o wypłatę grantu),

- limitu wydatków kwalifikowalnych określonym w umowie o powierzenie grantu. Kwota wydatków kwalifikowalnych pojedynczego dokumentu lub też suma wydatków kwalifikowalnych większej liczby dokumentów nie może przekroczyć limitu wydatków kwalifikowalnych podanych w umowie o powierzenie grantu, stąd też jeśli potencjalnie kwalifikowalne wydatki pierwszego wpisywanego dokumentu lub też kolejnego dokumentu (w tym przypadku uwzględniając wydatki kwalifikowalne wszystkich wpisanych dotychczas dokumentów) przekracza wartość ww. limitu, należy je odpowiednio pomniejszyć, a następnie już pomniejszone wykazać w poz. -7- tabeli.

Pamiętaj, że wydatek dot. modernizacji źródła ciepła musi być wydatkiem kwalifikowalnym, stąd też dokument obejmujący ten wydatek należy wykazywać w pierwszej kolejności. W Poradniku Grantobiorcy podano przykłady wypełnienia przedmiotowej tabeli. W razie potrzeby dodaj w tabeli wiersze dla kolejnych dokumentów.

-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
Nr dokumentu (np. faktury, rachunku lub dokumentu o równoważnej wartości dowodowej)	Data wystawienia dokumentu [dd/mm/rrrr]	Nazwa oraz NIP (jeśli dotyczy) wystawcy dokumentu	Data zapłaty [dd/mm/rrrr] (jeśli zapłacono w transzach, wpisz daty zapłaty wszystkich transz)	Kwota netto dokumentu lub kwota netto pozycji z dokumentu dotyczących projektu [zł]	Kwota brutto dokumentu lub kwota brutto pozycji z dokumentu dotyczących projektu [zł]	Kwota wydatków kwalifikowalnych [zł] (łącznie kwota wydatków kwalifikowalnych nie może przekroczyć limitu wydatków kwalifikowalnych określonych w § 2 ust. 2 umowy o powierzenie grantu)
-8-						-9-
Pozycja/-e na dokumencie i/ lub nazwa towaru/usługi (wyłącznie stanowiące w całości lub w części wydatki kwalifikowalne)						Nr kategorii wydatku dot. dokumentu (kwalifikowalne oraz jeśli dotyczy - niekwalifikowalna)

1.	FRA/01/03/2021	15.03.2021	PPHU „NOWAK Sp. z o.o. NIP - 8877887788	01.04.2021	40 000,00	43 200,00	28 000,00
-8-						-9-	
Montaż pompy ciepła powietrze-woda (dwa urządzenia o łącznej mocy 8,6 kW), modernizacja instalacji c.o.						1, 2	
2.	FRA/01/04/2021	01.04.2021	KOWALSKI&PARTNERZY Sp. z o.o. NIP - 8866558899	01.04.2021	4 000,00	4 320,00	1 600,00
-8-						-9-	
Montaż kolektorów słonecznych o pow. 1,00 m2						6	
3.	FRA/02/04/2021	22.04.2021	KOWALSKI&PARTNERZY Sp. z o.o. NIP -8866558899	10.05.2021	2 000,00	2 160,00	1 600,00
-8-						-9-	

Z komentarzem [APE13]: Wartość wydatku kwalif. wyliczono od wartości netto dokumentu, pomniejszając ją o 5 000,00 (dotacja z innego źródła), a następnie pomniejszając o 20 % z tytułu współczynnika powierzchni, tj. 40 000,00 – 5 000,00 = 35 000,00 – 7 000,00 (20 % z 35 000,00) = 28 000,00.

Z komentarzem [APE14]: Wartość wydatku kwalif. wyliczono od wartości netto dokumentu, pomniejszając ją o 50 % z tytułu szerszego zakresu rzeczowego (dodatkowy 1 m2 kolektorów, nieuwzględniony we wniosku o udzielenie grantu), a następnie pomniejszając o 20 % z tytułu współczynnika powierzchni, tj. 4 000,00 – 2 000,00 (50 % z 4 000,00) = 2 000,00 – 400,00 (20 % z 2 000,00) = 1 600,00.

Z komentarzem [APE15]: Wartość wydatku kwalif. wyliczono od wartości netto dokumentu, pomniejszając ją o 20 % z tytułu współczynnika powierzchni, tj. 2 000,00 – 400,00 (20 % z 2 000,00) = 1 600,00.

	Wykonanie podjazdu do kotłowni wraz z barierkami						7
4.	-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
	24/05/2020	05.05.2020	PIOTR NOWAK	16.05.2020	393,60	393,60	314,88
	-8-						-9-
	Wykonanie uproszczonego audytu energetycznego						8
					RAZEM NETTO VI.A. (suma pozycji nr -5-)	RAZEM BRUTTO VI.A. (suma pozycji nr -6-)	RAZEM KWALIFIKOWALNE (suma pozycji nr -7-)
					-10-	-11-	-12-
					46 393,60	50 073,60	31 514,88
w tym kwalifikowalny VAT							-13-
<i>Jeżeli podatek VAT jest kosztem kwalifikowanym należy dodatkowo wskazać wartość kwalifikowalnego podatku VAT.</i>							0,00
w tym wydatki kwalifikowalne dot. wykonanych ułatwień w dostępie do obsługi urządzeń przez osoby niepełnosprawne							-14-
<i>Jeśli w tabeli VI.A. ujęto w wydatkach kwalifikowalnych ww. wydatki (kat. nr 7), należy wskazać łączną ich kwalifikowalną wartość</i>							1 600,00
WNIOSKOWANA KWOTA WSPARCIA (grant)							-15-
<i>70 % wartości wydatków kwalifikowalnych, tj. wydatki kwalifikowalne (poz. -12-) x 0,7</i>							22 060,42
POZIOM WSPARCIA (% kosztów kwalifikowanych)							-16-
<i>70 % wydatków kwalifikowalnych, tj. grant (poz. -15-)/ wydatki kwalifikowalne (poz. -12-) x 100</i>							70,00 %
VI.B. DOKUMENTY DOT. ZAKRESU RZECZOWEGO NIEKWALIFIKOWALNEGO ORAZ DOKUMENTY DOT. ZAKRESU RZECZOWEGO KWALIFIKOWALNEGO W CAŁOŚCI WYKRACZAJĄCE POZA LIMIT WYDATKÓW KWALIFIKOWALNYCH OKREŚLONY W § 2 UST. 2 UMOWY O POWIERZENIE GRANTU							
<i>Zsumuj wszystkie pozostałe wydatki poniesione w ramach przedsięwzięcia, które nie zostały wykazane w tabeli VI.A. i wpisz ich łączną wartość netto i brutto odpowiednio w poz. -18- i -19- tabeli VI.B. (w przypadku rachunku kwota netto=brutto). Następnie w pozycji -20 – tabeli wpisz numery wszystkich kategorii wydatku, których one dotyczą (kategorie wykazano w tabeli IV.A. i mają numery od 1 do 9), a w pozycji -17- tabeli podaj datę poniesienia ostatniej płatności z ich tytułu.</i>							
				Data ostatniej płatności dot. pozostałych poniesionych wydatków (nieujętych w tab. VI.A.) [dd/mm/rrrr]	Łączna kwota netto pozostałych poniesionych wydatków (nieujętych w tab. VI.A.) [zł]	Łączna kwota brutto pozostałych poniesionych wydatków (nieujętych w tab. VI.A.) [zł]	Nr kategorii wydatku dot. pozostałych poniesionych wydatków (nieujętych w tab. VI.A.)
				-17-	-18-	-19-	-20-
				01.02.2021	1 500,00	1 500,00	9
RAZEM (VI.A. PLUS VI.B.)					RAZEM NETTO PROJEKT (suma pozycji nr -10- oraz nr -18-)	RAZEM BRUTTO PROJEKT (suma pozycji nr -11- oraz nr -19-)	
					-21-	-22-	
					47 893,60	51 573,60	

Z komentarzem [APE16]: Wydatki dot. rachunków, stąd wartość netto = brutto.

Z komentarzem [APE17]: Wartość wydatku kwalif. wyliczono od wartości netto dokumentu, pomniejszając ją o 20 % z tytułu współczynnika powierzchni, tj. 393,60 – 78,72 (20 % z 393,60) = 314,88.

Z komentarzem [APE18]: VAT jest wydatkiem niekwalifikowalnym.

Z komentarzem [APE19]: Wykazano łączną kwotę kwalifikowalnych wydatków dot. kategorii nr 7 (nie przekracza 50 % całkowitej kwoty wydatków kwalifikowalnych projektu)

Z komentarzem [APE20]: Dotacja wyliczona została od rzeczywiście poniesionej kwoty wydatków kwalifikowalnych, tj. 31 514,88 x 0,7, pomimo tego, że limit wydatków kwalifikowalnych w Umowie o powierzenie grantu jest wyższy i wynosi 35 714,29 .



PRZYKŁAD NR 3 przedstawiający sposób uwzględniania w pkt VI wniosku o udzielenie grantu:

- dokumentów obejmujących kwalifikowalne i niekwalifikowalne wydatki wspólne oraz kwalifikowalne i niekwalifikowalne wydatki indywidualne (dot. zbiorczego źródła ciepła),
- dokumentów obejmujących wydatki, do których mają zastosowanie różne współczynniki powierzchni (dot. zbiorczego źródła ciepła),
- niekwalifikowalnego VAT-u dla danej części zakresu rzeczowego inwestycji oraz kwalifikowalnego VAT-u dla pozostałej części zakresu inwestycji (dot. zbiorczego źródła ciepła),
- limitu wydatków kwalifikowalnych określonego w umowie o powierzenie grantu dot. zbiorczego źródła ciepła.

We wniosku o udzielenie grantu przewidziano w ramach wspólnego zakresu rzeczowego kwalifikowalnego:

1. Montaż pieca gazowego o mocy 10 kW we wspólnej kotłowni wraz z jego podłączeniem do sieci gazowej (kategoria nr 1),
2. Modernizację instalacji c.o. we wspólnej kotłowni – wymiana na niskotemperaturową (kategoria nr 2),

Natomiast w ramach zakresu wspólnego rzeczowego niekwalifikowalnego przewidziano:

3. Wykonanie dokumentacji technicznej dla ww. zakresu wspólnego – projektu budowlanego (kategoria nr 9).

W Karcie lokalu mieszkalnego A przewidziano w ramach indywidualnego zakresu rzeczowego kwalifikowalnego:

4. Modernizację instalacji c.o. w lokalu mieszkalnym A – wymiana na niskotemperaturową (kategoria nr 2),
5. Montaż fotowoltaiki o mocy 4 kW (kategoria nr 6),

Natomiast w Karcie lokalu mieszkalnego A przewidziano w ramach indywidualnego zakresu rzeczowego niekwalifikowalnego:

6. Wykonanie dokumentacji technicznej dla fotowoltaiki – projektu technicznego (kategoria nr 9).

W Karcie lokalu mieszkalnego B przewidziano w ramach indywidualnego zakresu rzeczowego kwalifikowalnego:



7. Modernizację instalacji c.o. w lokalu mieszkalnym B – wymiana na niskotemperaturową (kategoria nr 2).

Limit wydatków kwalifikowalnych określony w umowie o powierzenie grantu wynosi: 32 000,00 PLN

Grantobiorca z lokalu mieszkalnego A nie ma prawnej możliwości odzyskania VAT-u (VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym dla wydatków indywidualnych dot. lokalu mieszkalnego A)

Grantobiorca z lokalu mieszkalnego B ma prawną możliwość odzyskania części VAT-u (VAT jest wydatkiem niekwalifikowalnym dla wydatków wspólnych oraz indywidualnych dot. lokalu mieszkalnego B)

Żaden Grantobiorca nie otrzymał wsparcia z innych źródeł na ww. kwalifikowalny zakres rzeczowy

Do zakresu rzeczowego indywidualnego Grantobiorcy z lokalu mieszkalnego A nie mają zastosowania współczynniki powierzchni (brak prowadzonej działalności gospodarczej w lokalu mieszkalnym/ brak ogrzewania pomieszczeń innych niż mieszkalne, np. lokalu usługowego)

Do zakresu rzeczowego indywidualnego Grantobiorcy z lokalu mieszkalnego B ma zastosowanie współczynnik powierzchni dot. prowadzonej działalności gospodarczej w lokalu mieszkalnym B (współczynnik ten określono w Karcie lokalu mieszkalnego B i przyjął on wartość 20,00 %)

Do zakresu rzeczowego wspólnego Grantobiorcy ma zastosowanie współczynnik powierzchni dot. prowadzonej działalności gospodarczej w lokalu mieszkalnym B (współczynnik ten określono we wniosku o udzielenie grantu i przyjął on wartość 10,00 %)

Rzeczywiste wydatki Grantobiorcy:

- Faktura za montaż pieca gazowego o mocy 10 kW we wspólnej kotłowni wraz z jego podłączeniem do sieci gazowej oraz modernizację instalacji c.o. we wspólnej kotłowni – wymiana na niskotemperaturową (wspólny zakres rzeczowy kwalifikowalny - kategoria nr 1 oraz nr 2): łącznie 20 000,00 [netto]/ 21 600,00 [brutto] (VAT 8 %),
- Faktura za modernizację instalacji c.o. w lokalu mieszkalnym A oraz w lokalu mieszkalnym B – wymiana na niskotemperaturową: razem 11 000,00 [netto]/ 11 880,00 [brutto] (VAT 8 %), w tym:
 - poz. nr 1 na fakturze - modernizacja instalacji c.o. w lokalu mieszkalnym A (indywidualny zakres rzeczowy kwalifikowalny lokalu mieszkalnego A - kategoria nr 2): 7 000,00 [netto]/ 7 560,00 [brutto],
 - poz. nr 2 na fakturze - modernizacja instalacji c.o. w lokalu mieszkalnym B (indywidualny zakres rzeczowy kwalifikowalny lokalu mieszkalnego B - kategoria nr 2): 4 000,00 [netto]/ 4 320,00 [brutto] (VAT 8 %),
- Faktura za montaż fotowoltaiki o mocy 4,00 kW (indywidualny zakres rzeczowy kwalifikowalny lokalu mieszkalnego A - kategoria nr 6): 8 000,00 [netto]/ 8 640,00 [brutto] (VAT 8 %),
- Faktura za wykonanie dokumentacji technicznej dla montażu pieca gazowego o mocy 10 kW we wspólnej kotłowni wraz z jego podłączeniem do sieci gazowej (wspólny zakres rzeczowy niekwalifikowalny - kategoria nr 9): 3 000,00 [netto]/ 3 240,00 [brutto] (VAT 8 %),



- Faktura za wykonanie projektu technicznego dla fotowoltaiki (indywidualny zakres rzeczowy niekwalifikowalny lokalu mieszkalnego A - kategoria nr 9): 1500,00 [netto]/ 1 620,00 [brutto] (VAT 8 %),

VI. ZESTAWIENIE WYDATKÓW

VI.A. DOKUMENTY DOT. ZAKRESU RZECZOWEGO KWALIFIKOWALNEGO OBEJMUJĄCE W CAŁOŚCI LUB W CZĘŚCI WYDATKI KWALIFIKOWALNE, T.J. MIESZCZĄCE SIĘ W LIMICIE WYDATKÓW KWALIFIKOWALNYCH OKREŚLONYM W § 2 UST. 2 UMOWY O POWIERZENIE GRANTU

W tabeli VI.A. należy wpisać informacje znajdujące się na fakturze, rachunku lub dokumencie o równoważnej wartości dowodowej, w tym • nr dokumentu, • datę jego wystawienia, • nazwę oraz NIP wystawcy dokumentu (NIP dot. faktury/ nie dot. rachunku), • datę zapłaty (jeśli adnotacja o zapłacie gotówką znajduje się na dokumencie, należy wpisać wskazaną przy niej datę zapłaty, a jeśli jej brak, należy wpisać datę wystawienia dokumentu; w pozostałych przypadkach należy podać datę zapłaty zgodną z zamieszczoną na potwierdzeniu zapłaty z rachunku bankowego lub z KP- kasa przyjęcie), • kwotę netto i brutto (w przypadku rachunku kwota netto=brutto): całego dokumentu (jeśli ten w całości obejmuje wydatki projektowe – kwalifikowalne, jak również niekwalifikowalne) lub jedynie pozycji z dokumentu, które dot. wydatków projektowych kwalifikowalnych, jak również niekwalifikowalnych (jeśli ten obejmuje wydatki projektowe i pozaprojektowe), • nazwę towaru lub usługi i/ lub numer/-y pozycji na dokumencie, do której/-ych odnosi się koszt kwalifikowalny.

Jeżeli na dokumencie występuje kilka pozycji odnoszących się do kilku kategorii wydatku (kategorie wykazano w tabeli IV.A. i mają numery od 1 do 9) lub też jedna zbiorcza pozycja obejmuje więcej niż jedną kategorię wydatku, dokument wykazuje się tylko raz, natomiast w pozycji nr -9 – tabeli należy wskazać numery wszystkich kategorii wydatku, które obejmuje.

W przypadku, gdy jedną z kategorii wydatku jest kategoria nr 7 „Wykonanie ułatwień w dostępie do obsługi urządzeń (tj. źródła ciepła) przez osoby niepełnosprawne” i jednocześnie wydatki jej dotyczące są kwalifikowalne, konieczne jest podanie ich łącznej wartości w pozycji -14- tabeli (łączne wydatki kwalifikowalne tej kategorii nie mogą stanowić więcej niż 50 % całkowitej kwoty wydatków kwalifikowalnych przedsięwzięcia).

Ponadto jeżeli podatek VAT jest kosztem kwalifikowanym należy dodatkowo wskazać wartość kwalifikowalnego podatku VAT w pozycji nr -13- tabeli.

W kolumnie nr -7- tabeli wykazuje się wydatki kwalifikowalne już po uwzględnieniu:

- współczynnika, -ów powierzchni (jeśli dotyczy): wykazywane zostały we wniosku o udzielenie grantu (w przypadku konieczności ich wprowadzenia aktualnie lub ich wzrostu w stosunku do wartości podanej we wniosku o udzielenie grantu, należy uwzględnić je/ ich nową wartość w wyliczeniach, a wyjaśnienie podać przy Oświadczeniu nr 9 w pkt VIII wniosku o wypłatę grantu),

- otrzymanego wsparcia z innych źródeł na kwalifikowalny zakres rzeczowy przedsięwzięcia (jeśli dotyczy): informacja na ten temat podana została we wniosku o udzielenie grantu (w przypadku uzyskania nowego/ dodatkowego wsparcia z innych źródeł niewykazanego we wniosku o udzielenie grantu, należy go uwzględnić w wyliczeniach, a wyjaśnienie podać przy Oświadczeniu nr 9 w pkt VIII wniosku o wypłatę grantu),

- z uwzględnieniem kwalifikowalności bądź braku kwalifikowalności VAT-u: określona została we wniosku o udzielenie grantu (w przypadku nabycia już po złożeniu wniosku o udzielenie grantu prawa do odzyskania VAT-u w całości lub w części od wydatków poniesionych na realizację inwestycji, w wyliczeniach należy uwzględnić kwalifikowalność netto wydatków, a wyjaśnienie podać przy Oświadczeniu nr 9 w pkt VIII wniosku o wypłatę grantu),

- limitu wydatków kwalifikowalnych określonym w umowie o powierzenie grantu. Kwota wydatków kwalifikowalnych pojedynczego dokumentu lub też suma wydatków kwalifikowalnych większej liczby dokumentów nie może przekroczyć limitu wydatków kwalifikowalnych podanych w umowie o powierzenie grantu, stąd też jeśli potencjalnie kwalifikowalne wydatki pierwszego wpisywanego dokumentu lub też kolejnego dokumentu (w tym przypadku uwzględniając wydatki kwalifikowalne wszystkich wpisanych dotychczas dokumentów) przekracza wartość ww. limitu, należy je odpowiednio pomniejszyć, a następnie już pomniejszone wykazać w poz. -7- tabeli.

Pamiętaj, że wydatek dot. modernizacji źródła ciepła musi być wydatkiem kwalifikowalnym, stąd też dokument obejmujący ten wydatek należy wykazywać w pierwszej kolejności.

W Poradniku Grantobiorcy podano przykłady wypełnienia przedmiotowej tabeli. W razie potrzeby dodaj w tabeli wiersze dla kolejnych dokumentów.

Lp.	-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

	Nr dokumentu (np. faktury, rachunku lub dokumentu o równoważnej wartości dowodowej)	Data wystawienia dokumentu [dd/mm/rrrrr]	Nazwa oraz NIP (jeśli dotyczy) wystawcy dokumentu	Data zapłaty [dd/mm/rrrr]	Kwota netto dokumentu lub kwota netto pozycji z dokumentu dotyczących projektu [zł]	Kwota brutto dokumentu lub kwota brutto pozycji z dokumentu dotyczących projektu [zł]	Kwota wydatków kwalifikowalnych [zł] (łącznie kwota wydatków kwalifikowalnych nie może przekroczyć limitu wydatków kwalifikowalnych określonych w § 2 ust. 2 umowy o powierzenie grantu)
	- 8-						-9-
	Pozycja/-e na dokumencie i/ lub nazwa towaru/usługi (wyłącznie stanowiące w całości lub w części wydatki kwalifikowalne)						Nr kategorii wydatku dot. dokumentu (kwalifikowalne oraz jeśli dotyczy - niekwalifikowalna)
1.	-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
	FRA/01/03/2021	15.03.2021	PPHU „NOWAK Sp. z o.o. NIP - 8877887788	01.04.2021	20 000,00	21 600,00	18 000,00
	- 8-						-9-
	Montaż pieca gazowego o mocy 10 kW we wspólnej kotłowni wraz z jego podłączeniem do sieci gazowej, modernizacja instalacji c.o. we wspólnej kotłowni – wymiana na niskotemperaturową						1, 2
2.	-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
	FRA/01/04/2021	01.04.2021	PPHU „NOWAK Sp. z o.o. NIP - 8877887788	15.04.2021	11 000,00	11 880,00	10 760,00
	- 8-						-9-
	Poz. nr 1 Modernizacja instalacji c.o. w lokalu mieszkalnym A – wymiana na niskotemperaturową Poz. nr 2 Modernizacja instalacji c.o. w lokalu mieszkalnym B – wymiana na niskotemperaturową						2
3.	-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
	FRA/02/04/2021	22.04.2021	KOWALSKI&PARTNERZY Sp. z o.o. NIP -8866558899	10.05.2021	8 000,00	8 640,00	3 240,00
	- 8-						-9-
	Montaż fotowoltaiki o mocy 4,00 kW dla lokalu mieszkalnego A						6
					RAZEM NETTO VI.A. (suma pozycji nr -5-)	RAZEM BRUTTO VI.A. (suma pozycji nr -6-)	RAZEM KWALIFIKOWALNE (suma pozycji nr -7-)
					-10-	-11-	-12-
					39 000,00	42 120,00	32 000,00
w tym kwalifikowalny VAT							-13-
Jeżeli podatek VAT jest kosztem kwalifikowanym należy dodatkowo wskazać wartość kwalifikowalnego podatku VAT.							800,00
w tym wydatki kwalifikowalne dot. wykonanych ułatwień w dostępie do obsługi urządzeń przez osoby niepełnosprawne							-14-
Jeśli w tabeli VI.A. ujęto w wydatkach kwalifikowalnych ww. wydatki (kat. nr 7), należy wskazać łączną ich kwalifikowalną wartość							0,00
WNIOSKOWANA KWOTA WSPARCIA (grant)							-15-
70 % wartości wydatków kwalifikowalnych, tj. wydatki kwalifikowalne (poz. -12-) x 0,7							22 400,00
							-16-

Z komentarzem [APE21]: Wartość wydatku kwalif. wyliczono od wartości netto dokumentu, pomniejszając ją o 10 % z tytułu współczynnika powierzchni dot. wspólnego zakresu rzeczowego, tj. 20 000,00 – 2 000,00 (10 % z 20 000,00) = 18 000,00.

Z komentarzem [APE22]: Wartość wydatku kwalif. wyliczono od:
- wartości brutto poz. 1 dot. lokalu mieszkalnego A, tj. 7 560,00.
- wartości netto poz. nr 2 dot. lokalu mieszkalnego B, pomniejszając ją o 20 % z tytułu współczynnika powierzchni dot. indywidualnego zakresu rzeczowego lokalu mieszkalnego B, tj. 4 000,00 – 800,00 (20 % z 4 000,00) = 3 200,00.

3 200,00 + 7 560,00 = 10 760,00.

Z komentarzem [APE23]: Uwzględniono w wydatkach kwalif. jedynie kwotę 3 240,00 brutto, która łącznie z wcześniej wykazanymi wydatkami kwalif. mieści się w limicie wydatków kwalif. określonym w Umowie o powierzenie grantu

Z komentarzem [APE24]: Na wskazaną kwotę 800,00 składa się:
- podatek VAT 8% wyliczony od wydatków kwal. brutto poz. nr 1 z tabeli VI.A., tj. 640,00,
- podatek VAT 8% wyliczony od wydatków kwal. brutto dokumentu nr 3 z tabeli VI.A., tj. 240,00 zł., które odnoszą się do indywidualnego kwalifikowalnego zakresu rzeczowego lokalu mieszkalnego A.

POZIOM WSPARCIA (% kosztów kwalifikowanych)			70,00 %	
<i>70 % wydatków kwalifikowalnych, tj. grant (poz. -15-)/ wydatki kwalifikowalne (poz. -12-) x 100</i>				
VI.B. DOKUMENTY DOT. ZAKRESU RZECZOWEGO NIEKWALIFIKOWALNEGO ORAZ DOKUMENTY DOT. ZAKRESU RZECZOWEGO KWALIFIKOWALNEGO W CAŁOŚCI WYKRACZAJĄCE POZA LIMIT WYDATKÓW KWALIFIKOWALNYCH OKREŚLONY W § 2 UST. 2 UMOWY O POWIERZENIE GRANTU				
<i>Zsumuj wszystkie pozostałe wydatki poniesione w ramach przedsięwzięcia, które nie zostały wykazane w tabeli VI.A. i wpisz ich łączną wartość netto i brutto odpowiednio w poz. -18- i -19- tabeli VI.B. (w przypadku rachunku kwota netto=brutto). Następnie w pozycji -20 – tabeli wpisz numery wszystkich kategorii wydatku, których one dotyczą (kategorie wykazano w tabeli IV.A. i mają numery od 1 do 9), a w pozycji -17- tabeli podaj datę poniesienia ostatniej płatności z ich tytułu.</i>				
	Data ostatniej płatności dot. pozostałych poniesionych wydatków (nieujętych w tab. VI.A.) [dd/mm/rrrr]	Łączna kwota netto pozostałych poniesionych wydatków (nieujętych w tab. VI.A.) [zł]	Łączna kwota brutto pozostałych poniesionych wydatków (nieujętych w tab. VI.A.) [zł]	Nr kategorii wydatku dot. pozostałych poniesionych wydatków (nieujętych w tab. VI.A.)
	-17-	-18-	-19-	-20-
	11.04.2021	4 500,00	4 860,00	9
RAZEM (VI.A. PLUS VI.B.)		RAZEM NETTO PROJEKT (suma pozycji nr -10- oraz nr -18-)	RAZEM BRUTTO PROJEKT (suma pozycji nr -11- oraz nr -19-)	
		-21-	-22-	
		43 500,00	46 980,00	

VII. ZAŁĄCZNIKI

Wszystkie oryginały załączników dołączanych do wniosku o wypłatę grantu powinny być podpisane przez osobę/-y upoważnione do reprezentowania Grantobiorcy, za wyjątkiem przedkładanych oryginałów dowodów księgowych (faktura, rachunek lub dokument o równoważnej wartości dowodowej) oraz oryginałów zapłaty takich jak potwierdzenie przelewu, wyciąg bankowy stanowiących wydruki elektroniczne oraz KP – kasa przyjmie.

W przypadku, gdy załącznik stanowi kopię dokumentu, powinien zostać potwierdzony zgodnie z poniższymi zasadami przez osobę/-y upoważnione do reprezentowania Grantobiorcy:

- a) potwierdzenie zgodności z oryginałem polega na umieszczeniu na dokumencie zapisu „za zgodność z oryginałem” oraz daty i podpisu osoby upoważnionej do potwierdzania dokumentów za zgodność z oryginałem,
- b) kopia dokumentu powinna być potwierdzona „za zgodność z oryginałem” na każdej stronie lub na pierwszej stronie zwanego dokumentu z podaniem stron, których dotyczy to potwierdzenie.

Należy postępować zgodnie z wyjaśnieniami zamieszczonymi przy tym punkcie we wniosku o udzielenie grantu (przy każdym z załączników).

WYKAZ INNYCH ZAŁĄCZNIKÓW – DOTYCZĄ SZCZEGÓLNYCH PRZYPADKÓW

- Oryginał/ potwierdzona za zgodność z oryginałem kopia Pełnomocnictwa dla osoby upoważnionej do reprezentowania współwłaścicieli nieruchomości lub pojedynczego właściciela nieruchomości/ Potwierdzona za zgodność z oryginałem kopia uchwały wspólnoty mieszkaniowej dla zarządcy nieruchomości do jej reprezentowania/ Potwierdzona za zgodność z oryginałem kopia innego przewidzianego prawem dokumentu potwierdzającego umocowanie danej osoby do podejmowania czynności w imieniu właściciela/ współwłaściciela nieruchomości.

Pełnomocnictwo dla osoby upoważnionej do reprezentowania współwłaścicieli nieruchomości lub pojedynczego właściciela nieruchomości – należy dołączyć, jeśli zostało ustanowione dla etapu rozliczania projektu dla osoby innej niż wskazana w dotychczas dostarczonych Pełnomocnictwach (do wniosku o udzielenie grantu albo na etapie podpisywania umowy o powierzenie grantu)

Uchwała wspólnoty mieszkaniowej dla zarządcy nieruchomości do jej reprezentowania - należy dołączyć, jeśli została podjęta i obejmuje czynności związane z rozliczaniem grantu i jednocześnie nie została dołączona na jakimkolwiek wcześniejszym etapie.

Wzór Pełnomocnictwa stanowi zał. nr 1 do wniosku o wypłatę grantu.

- Potwierdzona za zgodność z oryginałem kopia uchwały wspólnoty mieszkaniowej w sprawie powołania/ zmiany zarządu wspólnoty.

Załącznik obligatoryjny dla Grantobiorcy – wspólnoty mieszkaniowej, jeśli zmieniły się osoby upoważnione do jej reprezentowania w stosunku do wskazanych w umowie o powierzenie grantu.

- Potwierdzona za zgodność z oryginałem kopia umowy wsparcia udzielonego Grantobiorcy przez inny podmiot niż gmina dot. kwalifikowalnego zakresu rzeczowego inwestycji Grantobiorcy, wykazanego w Tabeli VI.A.

Załącznik obligatoryjny, jeśli dla jakiegokolwiek zakresu rzeczowego kwalifikowalnego, wykazanego w tabeli VI.A. Grantobiorca otrzymał jakiegokolwiek wsparcie ze źródeł innych niż gminne (te umowy posiada już Grantodawca) i na tę okoliczność zawarta została umowa wsparcia (nie dotyczy wsparcia w postaci ulgi termomodernizacyjnej).

- Oryginał oświadczenia, że przedstawiony dowód zapłaty dotyczy rozliczanego wydatku

Załącznik obligatoryjny, gdy z treści dowodu zapłaty nie wynika wprost, że dotyczy rozliczanego wydatku (np. w tytule operacji brak jest numeru dowodu księgowego będącego podstawą dokonania płatności lub numer ten jest błędny; dowód zapłaty opiewa na kilka dokumentów i brak jest możliwości stwierdzenia, że dokument rozliczany we wniosku o płatność został w pełni opłacony).

- Oryginał noty korygującej oraz faktury korygującej, jeśli te zostały wystawione dla kwalifikowalnego zakresu rzeczowego projektu, wykazanego w tab. VI.A.

Oryginały ww. dokumentów zostaną zwrócone Grantobiorcy wraz z pismem o zatwierdzeniu wniosku o wypłatę grantu – z naniesioną adnotacją o dofinansowaniu poniesionych w ich ramach wydatków ze środków projektu Grantodawcy (ewentualnie wraz z pismem o odmowie rozliczenia grantu).

- Oryginał/ potwierdzona za zgodność z oryginałem kopia oświadczenia/ zawiadomienia wykonawcy o zmianie rachunku bankowego do płatności

Załącznik obligatoryjny, gdy Grantobiorca dokonał płatności na rzecz wykonawcy przelewem na rachunek inny niż wskazany przez wykonawcę na fakturze/ rachunku/ dokumencie o równoważnej wartości dowodowej.

- Oryginał/ potwierdzona za zgodność z oryginałem kopia oświadczenia wykonawcy dot. podziału wydatków

Oświadczenie wykonawcy o podziale wydatków w ramach faktury/ rachunku/ dokumentu o równoważnej wartości dowodowej na projektowe i pozaprojektowe lub na poszczególne kategorie wydatków², wymagane w sytuacji gdy ww. podział nie wynika wprost z zapisów ww. dokumentów oraz (jeśli dotyczy) zawartej umowy/ zlecenia z wykonawcą, ze złożonej oferty wykonawcy czy też podpisanego protokołu odbioru.

- Oryginał oświadczenia Grantobiorcy wyjaśniającego fakt przedłożenia do rozliczenia duplikatu np. faktury obejmującej wydatki kwalifikowalne, wykazane w tabeli VI.A. (w tym potwierdzenie braku ich sfinansowania z innych źródeł)

Załącznik obligatoryjny w sytuacji przedłożenia przez Grantobiorcę duplikatu faktury/ rachunku/ dokumentu o równoważnej wartości dowodowej, obejmujących wydatki kwalifikowalne, wykazane w tabeli VI.A.

² Dot. sytuacji, gdy jedną z kategorii, które obejmuje ww. dokument, jest kategoria nr 7, dla której należy kontrolować limit do 50 % całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu Grantobiorcy.

- Oryginał sporządzonej przez Grantobiorcę metodologii wyliczenia kosztów kwalifikowalnych, w przypadku gdy dowód księgowy opiewa na wydatki kwalifikowane i niekwalifikowane

Grantobiorca może zostać poproszony o przedstawienie metodologii wyliczenia kosztów kwalifikowalnych, gdy przedstawiona kwota wydatków kwalifikowalnych dowodu księgowego budzić będzie wątpliwości oceniających wniosek o udzielenie grantu.

- Oryginał oświadczenia Grantobiorcy dot. ulgi termomodernizacyjnej

Oświadczenie obligatoryjne w przypadku, gdy z informacji przekazanych przez Grantobiorcę na etapie składania wniosku o udzielenie grantu, podpisania umowy o powierzenie grantu, czy też wniosku o wypłatę wniosku, wynikać będzie, że skorzystał on z ulgi termomodernizacyjnej na zakres rzeczowy kwalifikowalny, wykazany w tabeli VI.A. Wzór Oświadczenia stanowi zał. nr 3 do wniosku o wypłatę grantu.

VIII. OŚWIADCZENIA (składane w imieniu wszystkich właścicieli/ współwłaścicieli nieruchomości)

Należy postępować zgodnie z wyjaśnieniami zamieszczonymi przy tym punkcie we wniosku o udzielenie grantu (przy każdym z oświadczeń).

IX. OSOBA UPOWAŻNIONA

Należy postępować zgodnie z wyjaśnieniami zamieszczonymi przy tym punkcie we wniosku o wypłatę grantu.