



C. Część finansowa wniosku o dofinansowanie przedsięwzięcia w formie dotacji.

I. Informacje dotyczące realizacji przedsięwzięcia.

1. Koszty inwestycyjne przedsięwzięcia (Tabela nr 1),
2. Źródła finansowania przedsięwzięcia (Tabela nr 2),

II. Informacje dotyczące finansowanie przedsięwzięcia.

1. Warunki dofinansowania przedsięwzięcia (Tabela nr 3).

III. Informacje dotyczące Wnioskodawcy¹.

1. Jednostki sektora finansów publicznych, bez względu na formę prowadzonej sprawozdawczości finansowej, nie składają dokumentów do oceny finansowej.
2. Jednostki nie będące jednostkami sektora finansów publicznych:
 - 2.1. Rachunek zysków i strat Wnioskodawcy – wariant porównawczy (Tabela nr 4),
 - 2.2. Bilans Wnioskodawcy (Tabela nr 5),
 - 2.3. Rachunek przepływów pieniężnych Wnioskodawcy (Tabela nr 6).

IV. Oświadczenie Wnioskodawcy:

Potwierdzam prawdziwość danych zawartych w:

- części ogólnej,
- części ekologiczno-technicznej/informacji na temat przedsięwzięcia,
- części finansowej,
- harmonogramie rzeczowo-finansowym.

.....
(miejsowość)

.....
data (rrrr-mm-dd)

.....
(pieczętki i podpisy osób reprezentujących Wnioskodawcę)

.....
(pieczęć Wnioskodawcy)

¹ Uwaga: Zestaw tabel do wypełnienia jest uzależniony od formy prawnej Wnioskodawcy (JST, spółka prawa handlowego, SPZOZ, itd.) oraz od formy dofinansowania (dotacja, pożyczka).

W przypadku projektów grupowych, tj. realizowanych przez kilka podmiotów tabele finansowe wypełnia zarówno lider projektu, jak i każdy z podmiotów uczestniczących w realizacji projektu oddzielnie.



V. Instrukcja wypełniania części finansowej wniosku o dofinansowanie w formie dotacji².

Projekty grupowe.

W przypadku projektów grupowych, tj. realizowanych przez kilka podmiotów tabele finansowe dotyczące bieżącej i prognozowanej sytuacji finansowej (wypełniane w zależności od formy prawnej i prowadzonej sprawozdawczości finansowej) wypełnia zarówno lider projektu, jak i każdy z podmiotów uczestniczących w realizacji projektu w odniesieniu do własnej bieżącej i prognozowanej sytuacji finansowej oddzielnie.

Ponadto, każdy podmiot uczestniczący w realizacji projektu w swoich prognozach finansowych powinien uwzględnić wyłącznie właściwą sobie część kosztów całkowitych.

Forma dofinansowania.

Zgodnie z Programem priorytetowym, dla projektów GIS przewidziano dofinansowanie tylko w formie dotacji. Jednakże Wnioskodawca może ubiegać się o równoczesne dofinansowanie projektu w formie pożyczki, zgodnie z zasadami zawartymi w Zasadach udzielania dofinansowania ze środków NFOŚiGW (tzw. zasady ogólne). W tym wypadku Wnioskodawca równocześnie z wnioskiem o dofinansowanie w formie dotacji (GIS) powinien złożyć odrębny wniosek o dofinansowanie w formie pożyczki, złożony zgodnie z obowiązującymi zasadami.

Tabele finansowe (Tabele nr 1-3).

Wnioskodawcy wypełniają Tabele finansowe nr 1-3 bez względu formę prawną.

Tabele finansowe (Tabele nr 4-6).

Tabele nr 4-6 wypełniają Wnioskodawcy, nie będący jednostkami sektora finansów publicznych, prowadzący sprawozdawczość finansową zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

Okres prognoz finansowych.

Prognozy finansowe dla dofinansowania w formie dotacji należy sporządzić na okres minimum 5 lat po zakończeniu realizacji przedsięwzięcia.

Prognozę dla równoczesnego dofinansowania w formie dotacji i pożyczki należy sporządzić na okres do końca spłaty pożyczki z NFOŚiGW, lecz na okres nie krótszy niż 5 lat po zakończeniu realizacji przedsięwzięcia.

Tabela nr 1 – Koszt inwestycyjny przedsięwzięcia.

Koszty, o których mowa w Tabeli nr 1 należy podać w całym okresie realizacji przedsięwzięcia w układzie rocznym w podziale na koszty poniesione i koszty do poniesienia w okresie realizacji przedsięwzięcia. Poszczególne pozycje kosztów mogą być modyfikowane według bieżących potrzeb Wnioskodawcy.

Tabela nr 2 – Źródła finansowania przedsięwzięcia.

Tabela nr 2 nie powinna uwzględniać wnioskowanej kwoty dofinansowania z NFOŚiGW, bez względu na jej formę. W przypadku innych dotacji Wnioskodawca nie wypełnia kolumn dotyczących oprocentowania, karencji, spłaty rat kapitału pożyczki, odsetek oraz prowizji.

² Uwaga: Niespójność danych zawartych w tabelach może spowodować odrzucenie wniosku.



Tabela nr 3 – Warunki dofinansowania.

Uwaga:

W przypadku równoczesnego dofinansowania przedsięwzięcia przez dotację i pożyczki, Tabelę nr 3 należy wypełniać osobno dla pożyczki i osobno dla dotacji.

Dotacja.

W Tabeli nr 3 Wnioskodawca przedstawia propozycję negocjowanych warunków dofinansowania, tj. okresu i wysokości wypłat dotacji oraz wstępną propozycję zabezpieczenia zwrotu dotacji. Przedstawiona przez Wnioskodawcę propozycja podlega weryfikacji przez NFOŚiGW. Ostateczne negocjowane warunki umowy o dofinansowanie zostaną ustalone w drodze bezpośrednich negocjacji z Wnioskodawcą.

Wypłata i zwrot dotacji.

Daty i kwoty wypłaty dofinansowania w formie dotacji należy podać zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym dla przedsięwzięcia.

Daty i kwoty zwrotu dofinansowania w formie dotacji – nie dotyczy dofinansowania w formie dotacji.

Karencja.

Nie dotyczy dofinansowania w formie dotacji.

Wysokość oprocentowania.

Nie dotyczy dofinansowania w formie dotacji.

Zabezpieczenie.

Wnioskodawca przedstawia wstępną propozycję zwrotu zabezpieczenia dofinansowania w formie dotacji. Propozycja zabezpieczenia zwrotu dotacji przedstawiona przez Wnioskodawcę podlega weryfikacji przez NFOŚiGW. Ostateczne zabezpieczenie zwrotu dotacji zostanie ustalone w drodze bezpośrednich negocjacji z Wnioskodawcą.

Zabezpieczenie zwrotu dofinansowania w formie dotacji ustanawiane jest łącznie dla zabezpieczenia: zwrotu dotacji oraz należnych odsetek w wysokości jak dla zaległości podatkowych.

Pożyczka.

W Tabeli nr 3 Wnioskodawca przedstawia propozycję negocjowanych warunków dofinansowania, tj. okresu i wysokości wypłat i spłat wnioskowanej pożyczki oraz wstępną propozycję zabezpieczenia spłaty pożyczki. Przedstawiona przez Wnioskodawcę propozycja podlega weryfikacji przez NFOŚiGW. Ostateczne negocjowane warunki umowy o dofinansowanie zostaną ustalone w drodze bezpośrednich negocjacji z Wnioskodawcą.

Wypłaty i spłaty pożyczki.

Daty i kwoty wypłaty i spłaty dofinansowania w formie pożyczki należy podać zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym dla przedsięwzięcia.

Okres finansowania pożyczką: do 15 lat od pierwszej planowanej wypłaty transzy pożyczki. Okres finansowania oznacza dla pożyczki sumę okresu wypłat, karencji w spłacie oraz spłat pożyczki. Zaleca się dokonywanie spłat kapitału pożyczki w okresach kwartalnych. Spłata



odsetek pożyczki odbywa się w okresach kwartalnych. Pierwsza płatność odsetek zostaje naliczona do spłaty na koniec ostatniego dnia kwartału (kalendarzowego), w którym nastąpiła pierwsza wypłata transzy pożyczki. Spłata odsetek nie podlega karencji.

Karencja.

Okres karencji: karencja w spłacie rat kapitałowych liczona od daty wypłaty ostatniej transzy pożyczki, lecz nie dłuższa niż 18 miesięcy od daty zakończenia realizacji przedsięwzięcia.

Wysokość oprocentowania.

Wysokości oprocentowania pożyczek określa w szczegółowych zasadach Program priorytetowy, w ramach którego realizowane jest przedsięwzięcie.

Zabezpieczenie.

Wnioskodawca przedstawia wstępną propozycję zabezpieczenia spłaty pożyczki i dotacji łącznie. Propozycja zabezpieczenia spłaty pożyczki i dotacji przedstawiona przez Wnioskodawcę podlega weryfikacji przez NFOŚiGW. Ostateczne zabezpieczenie spłaty pożyczki i dotacji zostanie ustalone w drodze bezpośrednich negocjacji z Wnioskodawcą. Zabezpieczenie spłaty dofinansowania w formie pożyczek ustanawiane jest łącznie dla zabezpieczenia: spłaty kapitału, odsetek z tytułu oprocentowania oraz należnych odsetek w wysokości jak dla zaległości podatkowych.

Tabela nr 4 – Rachunek zysków i strat Wnioskodawcy.

Tabelę nr 4 wypełnia Wnioskodawca w wariantcie porównawczym. W przypadku, gdy wartości prognozowane w sposób istotny odbiegają od wartości udokumentowanych sprawozdaniami finansowymi należy do rachunku zysków i strat dołączyć komentarz wyjaśniający. Prognozę należy sporządzić w układzie rocznym.

Tabela nr 5 – Bilans Wnioskodawcy.

Dane zawarte w prognozie bilansu powinny być spójne z danymi zawartymi w rachunku zysków i strat oraz w rachunku przepływów pieniężnych. Wnioskodawca winien podać informację, jakie kwoty kredytów i pożyczek wykazane w Tabeli 5 wynikają z zawartych umów, a jakie są ewentualnie planowane do zaciągnięcia, ze wskazaniem przeznaczenia tych środków. Prognozę należy sporządzić w układzie rocznym.

Tabela nr 6 – Rachunek przepływów pieniężnych Wnioskodawcy.

Rachunek przepływów pieniężnych należy sporządzić metodą pośrednią. Dane zawarte w prognozie rachunku przepływów pieniężnych powinny być spójne z danymi zawartymi w rachunku zysków i strat oraz w bilansie. W przypadku, gdy wartości prognozowane w sposób istotny odbiegają od wartości udokumentowanych sprawozdaniami finansowymi należy do rachunku przepływów pieniężnych dołączyć komentarz wyjaśniający. Prognozę należy sporządzić w układzie rocznym.