

Jak uzyskać dofinansowanie i jak poprawnie rozliczyć dotację - kilka prostych zasad



*Opracowanie:
Anna Woźniak*



Najważniejsze jest planowanie....

Plan działań odgrywa bardzo istotną rolę. Bez niego realizacja nawet najciekawszego pomysłu może zakończyć się niepowodzeniem. Plan to nic innego jak szereg wzajemnie powiązanych ze sobą działań, które w dokładnie oznaczonym czasie zmierzają do osiągnięcia wyznaczonych celów i rezultatów.



Podstawowe elementy planowania

- **Określenie potrzeb i problemu**, jaki chcemy rozwiązać (*określenie problemu i jego przyczyn oraz zdefiniowanie potrzeb wraz ze zidentyfikowaniem grupy, której potrzeby dotyczą*)
- **Zdefiniowanie celu działania**, który będzie wyznaczał kierunek działania oraz informował otoczenie o planowanych osiągnięciach
- **Określenie rezultatów**, czyli wskaźników, którymi będziemy mierzyć nasz sukces i weryfikować wykonanie planu (*nasze rezultaty muszą być zawsze powiązane z celem i powinny być określone, jeśli to możliwe, w sposób mierzalny – liczby, fakty*)



Podstawowe elementy planowania...

- **Określenie odbiorców projektu oraz partnerów** (*czyja sytuacja się poprawi dzięki realizacji projektu, kto będzie brał udział w projekcie i w jakim zakresie*)
- **Stworzenie zespołu projektu** (*praca zespołowa jest skuteczną metodą planowania i realizowania projektów społecznych, zwiększa możliwość rozwiązania problemu, daje większą siłę działania*)
- **Określenie zadań i czasu** w jakim zostaną wykonane oraz osób odpowiedzialnych (*harmonogram zadań z podziałem na etapy działań*)
- **Określenie budżetu projektu** (*informuje ile środków i na co potrzebujemy, jaką kwotą dysponujemy a jaką planujemy pozyskać, a także służy ocenie czy koszty realizacji są współmierne do planowanego efektu*)





Zdobywamy środki na działania
**- czyli o czym należy pamiętać pisząc
wniosek o dotację?**



Wniosek o dotację jest formą prezentacji naszego planu, dostosowanej do potrzeb sponsora...

Pamiętaj....

- aby poznać **zainteresowania i wymogi darczyńcy** (*wymagania formalne, zgodność z celami darczyńcy, gwarancja wiarygodności i rzetelności wykonawcy, kryteria i sposób oceny*)
- że **uczestniczymy w konkursie** konkurując z innymi inicjatywami o ograniczone środki, dlatego musimy przekonać darczyńcę odpowiednimi argumentami.



Istotne elementy wniosku o dotację do Funduszu Partnerstwa

Przedmiot projektu...

- Projekt musi przyczyniać się do ochrony środowiska i rozwoju zrównoważonego na poziomie lokalnym
- Projekt musi być realizowany w przestrzeni publicznej



Praktyczny wymiar projektu...

- Przedmiotem projektu muszą być praktyczne działania, których realizacja da w efekcie konkretny i mierzalny rezultat
- Realizacja projektu ma być szansą dla jego uczestników do nauczenia się realizowania projektów w środowisku lokalnym
- Projekt powinni realizować własnymi siłami wnioskodawcy i ich partnerzy a nie wynajęci wykonawcy.



Partnerski charakter projektu...

- W realizację projektu powinni być zaangażowani nie tylko pomysłodawcy / wnioskodawcy, ale także inne podmioty (*organizacje, urzędy, firmy, szkoły*) i osoby (*mieszkańcy*)

– Projekt powinien przynosić „korzyści” nie tylko jego realizatorom

- We wniosku należy zaplanować sposób pozyskiwania partnerów



Cel projektu...

- Cel projektu powinien być konkretny i mierzalny
- Realizacja projektu ma rozwiązać zidentyfikowany problem lub zaspokoić zidentyfikowaną potrzebę
- Cel projektu musi mieć praktyczny charakter (*czyli powstanie coś konkretnego*)



Plan realizacji projektu.....

- Ma pokazać jakie działania zostaną podjęte w ramach projektu
- W jaki sposób będą realizowane poszczególne działania
- Kto będzie realizował poszczególne zadania
- Plan realizacji musi zostać pokazany także w harmonogramie projektu



Planowane rezultaty...

- Należy pokazać jakie rezultaty zostaną wypracowane w efekcie realizacji projektu
- Rezultaty muszą być konkretne i mierzalne
- Rezultaty są miernikiem osiągnięcia planowanych celów



Promocja projektu i rezultatów projektu...

Promocja projektu ma być szansą na:

- ✓ pozyskanie nowych partnerów
- ✓ pozyskanie nowych sponsorów
- ✓ poinformowanie społeczeństwa o działaniach naszej organizacji i rezultatach projektu



Plan kontynuacji projektu...

..... powinien przewidywać działania mające na celu zapewnienie „utrzymania” efektów projektu w dobrym stanie w przyszłości po zakończeniu finansowania przez Fundusz...



Budżet...

- Powinien przewidywać wyłącznie koszty działań przewidzianych planem
- Należy podać sposób kalkulacji każdej pozycji budżetu
- Warto, aby wskazać inne źródła finansowania
(w tym praca wolontariuszy i darowizny w naturze)



Przykładowy budżet planowany

Zadanie	Kalkulacja sztuk x PLN	Koszty razem	FP	Inne źródła finansowania		
				mamy	Pozyskamy	Źródło
I. Budowa skalniaka		200	100	50	50	
a. Zakup grabi i łopat	5 x 20	100	50	50		Środki własne
b. Zakup sadzonek	100 x 1	100	50		50	Firma
II. Ścieżka dydaktyczna		750	500	150	100	
a. Zakup tablic informacyjnych	5 x 50	250	100	150		Stolarnia
b. Materiały dydaktyczne	50 x 10	500	400		100	Drukarnia
RAZEM		950	600	200	150	

Rozliczamy dotację ...



O czym należy pamiętać?

- ❖ o warunkach udzielania dotacji
- ❖ o sposobie rozliczania dotacji
- ❖ o możliwości konsultacji z koordynatorem regionalnym, pracownikami FEZA
- ❖ o pisemnej formie zmiany warunków wykorzystania dotacji (*terminy, budżet*)



O czym należy pamiętać?... cd

- ❖ przekazaniu ostatniej raty dotacji po akceptacji raportu końcowego (*w wysokości do kwoty przyznanej dotacji i nie większej niż koszty rzeczywiście poniesione przez beneficjenta*)
- ❖ o terminowym złożeniu raportu końcowego



Na co FP zwraca uwagę przy ocenie raportu merytorycznego?

- Czy raport odnosi się do wszystkich punktów harmonogramu projektu
- Czy zostały osiągnięte cele i rezultaty projektu
- Czy opis przeprowadzonych działań umożliwia zorientowanie się w jaki sposób i w jakim stopniu organizacja/szkoła wykonała zaplanowane zadania
- Czy rezultaty są opisane w sposób umożliwiający ich ocenę (*np. zawierają cyfry, nazwy, nazwiska, opis sytuacji, która zaistniała w wyniku zrealizowanego projektu*)
- Czy uzupełnione są tabele danych statystycznych
- Czy są załączniki (*np. zdjęcia, filmy, publikacje*), które są związane ze zrealizowanym projektem.



Na co FP zwraca uwagę przy ocenie raportu finansowego?

- Czy raport jest sporządzony wg wzoru
- Czy są wszystkie rachunki i czy są uporządkowane w kolejności wg zbiorczego wykazu rachunków
- Czy rachunki są poprawnymi dokumentami księgowymi i zawierają prawidłowe opisy (*adnotacja księgowości o przyporządkowaniu faktury do kosztów projektu i finansowaniu ze środków FP, liczba porządkowa z wykazu rachunków*)
- Czy dokumentowane koszty nie zostały poniesione poza okresem finansowania
- Prawidłowości wyliczeń
- Zgodność kosztów planowanych z faktycznie poniesionymi wg kategorii budżetowych
- Wykaz innych źródeł finansowania (*rzeczywiste w stosunku do planowanych*)



Trudności i nieprawidłowości występujące przy ocenie raportów finansowych:

- **Nieterminowe składanie raportów**
- **Sporządzanie niezgodne ze wzorem**
- **Brak zgodności kwot pomiędzy zestawieniami**
- **Rachunki nie są układane w kolejności wskazanej w zestawieniu rachunków**
- **Rachunki nie zawierają wymaganych adnotacji**
- **Brak przyporządkowania faktur do poszczególnych pozycji w budżecie.**
- **Faktury z datą poza okresem finansowania lub wystawione na inny podmiot niż dotowany**
- **Dokonanie zmian w budżecie niezgodnie z umową**
- **Niezgodność wykazu kosztów faktycznie poniesionych z kosztami planowanymi wg pozycji w budżecie**
- **Brak wykazu innych źródeł finansowania**
- **Błędne interpretowanie zapisów umowy dotacyjnej.**



Przykładowe rozliczenie dotacji

- **zbiorczy wykaz rachunków**
- **rozliczenie według kategorii budżetowych**
- **przykład poprawnych rachunków wraz z opisami**
- **wykaz innych źródeł finansowania projektu**



Zbiorczy wykaz rachunków

Lp.	Nazwa pozycji w budżecie	Nr rachunku	Treść rachunku	Kwota w PLN
I. Budowa skalniaka				
1.	I a. zakup grabi, łopat	5/2005	Zakup sprzętu ogrodniczego	50
2.	I b. zakup sadzonek	178/2005	Zakup sadzonek kwiatów i krzewów	50
Razem:				100
II. Ścieżka dydaktyczna				
3.	II a. zakup tablic	14/05	Wykonanie tablic	100
4.	II b. materiały dydaktyczne	17/2005	Druk materiałów	390
Razem:				490
Razem wszystkie koszty:				590

Rozliczenie wg kategorii budżetowych

Zadanie	Planowane koszty			Poniesione koszty		
	FP	Inne*	Razem	FP	Inne*	Razem
I. Budowa skalniaka	100	100	200	100	250	350
a. Zakup grabi, łopat	50	50	100	50	100	150
b. Zakup sadzonek	50	50	100	50	150	200
II. Ścieżka dydaktyczna	500	250	750	490	400	890
a. Zakup tablic info	100	150	250	100	200	300
b. Materiały dydakt.	400	100	500	390	200	590
RAZEM	600	350	950	590	650	1 240



*Inne źródła finansowania

Inne źródła finansowania – nazwa	Kwota w PLN
Środki własne	150
Firma Sadex	150
Stolarnia M&K	200
Drukarnia	150
Razem	650

