

**ROZPORZĄDZENIE
MINISTRA FINANSÓW**

z dnia 2009 r.

w sprawie płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz przekazywania informacji dotyczących tych płatności

Na podstawie art. 188 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) zarządza się, co następuje:

§1.

Rozporządzenie określa:

- 1) wzór zlecenia płatności;
- 2) zakres, terminy i tryb przekazywania przez Bank Gospodarstwa Krajowego informacji dotyczących płatności;
- 3) wzory, zakres, terminy i tryb przekazywania informacji przez instytucję, z którą beneficjent zawarł umowę o dofinansowanie, do dysponenta części budżetowej lub do zarządu województwa.

§2.

Ilekroć w rozporządzeniu jest mowa o:

- 1) ustawie – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
- 2) Banku – należy przez to rozumieć Bank Gospodarstwa Krajowego;
- 3) instytucji – należy przez to rozumieć:
 - a) instytucję, z którą beneficjent zawarł umowę o dofinansowanie lub która wydała decyzję, o której mowa w art. 5 pkt 9 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 i Nr 157, poz. 1241) albo w art. 9 pkt 4 ustawy z dnia 3 kwietnia 2009 r. o wspieraniu zrównoważonego rozwoju sektora rybackiego z udziałem Europejskiego Funduszu Rybackiego (Dz. U. Nr 72, poz. 619 i Nr 157, poz. 1241),
 - b) inny podmiot upoważniony przez instytucje, o których mowa w lit. a, do wystawiania zleceń płatności;
- 4) dysponencie – należy przez to rozumieć dysponenta głównego części budżetowej, określonego w zleceniu płatności;
- 5) terminie płatności – należy przez to rozumieć termin, w którym Bank dokonuje płatności wynikających ze złożonych w danym okresie zleceń płatności;
- 6) odbiorcy płatności – należy przez to rozumieć podmiot, na którego rachunek są przekazywane płatności.

§ 3.

1. Wzór zlecenia płatności określa załącznik nr 1 do rozporządzenia.

2. Zlecenie płatności, sporządzone według wzoru, o którym mowa w ust. 1, przekazywane jest do Banku w formie elektronicznej w formacie udostępnionym przez Bank.

§ 4.

1. Bank informuje niezwłocznie, w formie elektronicznej, instytucję, która wystawiła zlecenie płatności, o jego wykonaniu.

2. W przypadku płatności, zrealizowanych na podstawie zleceń płatności, wystawionych przez instytucję, o której mowa w § 2 ust. 3 pkt b) nie będącą państwową jednostką budżetową i przekazanej na rachunek odbiorcy płatności, Bank niezwłocznie informuje beneficjenta o dokonaniu płatności.

3. W przypadku niewykonania zlecenia, Bank niezwłocznie informuje, w formie elektronicznej, instytucję, o której mowa w ust. 1, o przyczynach jego niewykonania.

§ 5.

1. Bank przekazuje, w formie elektronicznej, dysponentowi zbiorczą informację o zleceniach płatności otrzymanych pomiędzy terminami płatności, niezwłocznie po upływie każdego terminu płatności.

2. Informacja, o której mowa w ust. 1, zawiera w szczególności:

- 1) nazwę dysponenta;
- 2) nazwę programu i numer projektu;
- 3) beneficjenta i odbiorcę płatności;
- 4) część, dział, rozdział, paragraf klasyfikacji wydatków;
- 5) kwoty wynikające ze zleceń;
- 6) rodzaj płatności (refundacja, zaliczka), w podziale na źródła finansowania;
- 7) kategorię interwencji.

3. Informacja, o której mowa w ust. 1, przekazywana jest w podziale na instytucje, które wystawiły zlecenia płatności.

§ 6.

1. Bank przekazuje, w formie elektronicznej, dysponentowi zbiorczą informację o płatnościach dokonanych w każdym terminie płatności, niezwłocznie po upływie tego terminu.

2. Informacja, o której mowa w ust. 1, zawiera w szczególności:

- 1) nazwę dysponenta;
- 2) nazwę programu i numer projektu;
- 3) beneficjenta i odbiorcę płatności;
- 4) część, dział, rozdział, paragraf klasyfikacji wydatków;
- 5) kwoty płatności;
- 6) rodzaj płatności (refundacja, zaliczka), w podziale na źródła finansowania;
- 7) kategorię interwencji.

3. Informacja, o której mowa w ust. 1, przekazywana jest w podziale na instytucje, które wystawiły zlecenia płatności.

§ 7.

1. Bank przekazuje, w formie pisemnej, dysponentowi zbiorcze informacje o zleceniach płatności otrzymanych w każdym miesiącu oraz o płatnościach dokonanych w każdym miesiącu, do 5 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonane były płatności lub otrzymane zlecenia płatności.
2. Informacje, o których mowa w ust. 1, zawierają w szczególności dane, o których mowa w § 5 ust. 2 i w § 6 ust. 2, w podziale na instytucje, które wystawiły zlecenia płatności.

§ 8.

1. Instytucja przekazuje niezwłocznie do dysponenta w formie pisemnej lub elektronicznej, zbiorczą informację o zleceniach płatności przekazanych do Banku pomiędzy terminami płatności.
2. Informacja, o której mowa w ust. 1, jest przekazywana według wzoru określonego w załączniku nr 2 do rozporządzenia, w podziale na zlecenia przekazane do Banku w poszczególnych miesiącach.

§ 9.

1. Instytucja przekazuje, w formie pisemnej, dysponentowi, zbiorczą informację o zleceniach płatności przekazanych do Banku w każdym miesiącu, do 5 dnia miesiąca następującego po miesiącu, którego dane dotyczą.
2. Informacja, o której mowa w ust. 1 zawiera w szczególności informacje, o których mowa w § 5 ust. 2.

§ 10.

W przypadku, gdy zlecenia dotyczą programu, w którym instytucją zarządzającą lub pośredniczącą jest zarząd województwa, instytucja, o której mowa w § 2 pkt 3, przekazuje do właściwego zarządu województwa informację o zleceniach płatności przekazanych do Banku oraz o płatnościach dokonanych przez Bank w każdym miesiącu, do 5 dnia miesiąca następującego po miesiącu, którego dane dotyczą. § 7 i § 9 stosuje się odpowiednio.

§ 11.

Bank jest obowiązany zamieszczać na swojej stronie internetowej zestawienie terminów płatności obowiązujące w danym roku budżetowym.

§ 12.

1. Bank przekazuje Ministrowi Finansów, w formie elektronicznej, zbiorczą informację o otrzymanych zleceniach płatności, jak też dotyczącą płatności dokonanych w danym miesiącu oraz o dokonanych zwrotach środków przez beneficjentów – do 5 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym zlecenia zostały otrzymane i w którym płatności i zwroty zostały dokonane.

2. Informacja, o której mowa w ust. 1, powinna zawierać w szczególności kwotę dokonanych płatności i zwrotów, w podziale na program, priorytet albo obszar tematyczny, działanie, poddziałanie oraz dysponentów.

§ 13.

1. W przypadku, dokonania przez beneficjenta zwrotu środków na rachunek w Banku, Bank niezwłocznie informuje o tym fakcie dysponenta oraz instytucję.
2. Informacja, o której mowa w ust. 1, powinna zawierać w szczególności:
 - 1) nazwę dysponenta
 - 2) nazwę programu i numer projektu;
 - 3) beneficjenta i odbiorcę płatności;
 - 4) oznaczenie podmiotu dokonującego zwrotu płatności;
 - 5) informację o kwotach wynikających ze zwrotów otrzymanych w poszczególnych dniach;
 - 6) wskazanie roku, w jakim przekazane zostały środki, których dotyczy zwrot;
 - 7) tytuł zwrotu, a w przypadku dokonania zwrotu na podstawie decyzji, o której mowa w art. 207 ustawy, także numer decyzji.
3. W przypadku gdy zwrot środków nie zawiera wszystkich niezbędnych informacji, Bank zwraca się do beneficjentów o przedstawienie tych informacji.

§ 14.

Informacje, o których mowa w § 4-10 i § 12-13 niniejszego rozporządzenia, stanowią podstawę do ujęcia w ewidencji księgowej pozabilansowej wydatków w ramach programów oraz wykonania budżetu środków europejskich.

§ 15.

Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2010 r.

MINISTER FINANSÓW

W porozumieniu:

**MINISTER ROLNICTWA
I ROZWOJU WSI**

**MINISTER
ROZWOJU REGIONALNEGO**

Uzasadnienie

Projekt rozporządzenia w sprawie płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz przekazywania informacji dotyczących tych płatności jest wykonaniem delegacji ustawowej zawartej w art. 188 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Zgodnie z powyższą delegacją, minister właściwy do spraw finansów publicznych, w porozumieniu z ministrem właściwym do spraw rozwoju regionalnego oraz ministrem właściwym do spraw rybołówstwa, określi, w drodze rozporządzenia:

- 1) wzór zlecenia płatności,
 - 2) zakres, terminy i tryb przekazywania przez Bank Gospodarstwa Krajowego informacji dotyczących płatności,
 - 3) wzory, zakres, terminy i tryb przekazywania informacji przez instytucję, z którą beneficjent zawarł umowę o dofinansowanie projektu, do dysponenta części budżetowej lub do zarządu województwa
- mając na względzie sprawność realizacji płatności, wymogi prowadzenia przez dysponentów części budżetowych ewidencji księgowej wydatków w ramach programów oraz zapewnienie skutecznej kontroli nad środkami przekazanymi do Banku Gospodarstwa Krajowego.

Ustawa o finansach publicznych wprowadza nowy system przepływu środków na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. System ten zakłada dokonanie płatności na rzecz beneficjenta na podstawie zlecenia płatności wystawionego przez instytucję, z którą beneficjent zawarł umowę o dofinansowanie projektu oraz pisemnej zgody dysponenta na dokonanie płatności. Wprowadzony został wyjątek od powyższej zasady - w przypadku gdy projekt realizuje instytucja zarządzająca lub instytucja pośrednicząca będąca zarządem województwa lub przez zarząd województwa upoważniona, zlecenia płatności są wystawiane przez zarząd województwa. Zasady powyższe stosuje się odpowiednio do decyzji, na podstawie której przyznawana jest pomoc i realizowane jest przedsięwzięcie w ramach programu operacyjnego. Dodatkowo, na instytucję, o której mowa powyżej, nałożony został obowiązek informowania o zleceniach płatności przekazywanych do Banku Gospodarstwa Krajowego następujących podmiotów: właściwego dysponenta lub – w przypadku programów finansowanych z udziałem środków europejskich, dla których instytucją zarządzającą lub pośredniczącą jest zarząd województwa – zarząd województwa.

Rozporządzenie niniejsze – zgodnie z zamysłem ustawodawcy – ma na celu uporządkowanie i ujednoczenie, a przez to usprawnienie procesów wykonywania powyższych obowiązków przez upoważnione podmioty. Cel ten zostanie osiągnięty poprzez wprowadzenie jednolitych wzorów dokumentów, oraz zakresu, terminów i trybu przekazywania informacji. Działanie to jest o tyle istotne, iż pozwoli nadać powyższym czynnościom znamię automatyzmu, przez co zwiększy szybkość i sprawność ich wykonywania. Warto dodać, iż cechy wymienione powyżej są kluczowe dla zagwarantowania płynności obsługi płatności w ramach realizacji przedmiotowych programów i projektów. Wprowadzenie wymogów odnośnie zakresu informacji zmniejszy ponadto uznaniowość poszczególnych instytucji poprzez wyeliminowanie przypadków żądania zbyt dużej, lub zbyt małej ilości informacji w stosunku do potrzeb i zdejmie z nich ciężar samodzielnego określania niniejszego zakresu.

Projekt rozporządzenia w §3 wprowadza wzór zlecenia płatności. Wzór ten stanowi załącznik nr 1 do rozporządzenia. Ze względu na uproszczenie i usprawnienie procesu, zlecenie przekazywane będzie w formie elektronicznej w formacie udostępnionym przez Bank.

§4, §5, §6 i §7, a także § 12 projektu precyzują obowiązek informacyjny nałożony na Bank Gospodarstwa Krajowego – poprzez ustalenie zakresu, terminów i trybu przekazywania informacji poszczególnym zainteresowanym podmiotom. Pierwszy z tych przepisów - §4 - nakłada na BGK obowiązek przekazywania instytucji, która wystawiła zlecenie płatności, informacji o wykonaniu płatności oraz informacji o jej niewykonaniu, wraz z podaniem przyczyny niewykonania. Obie te informacje powinny zostać przekazane niezwłocznie, gdyż są one kluczowe dla sprawnego działania tej instytucji.

Projekt – w §5, §6 i §7 – wprowadza trojaki obowiązek informacyjny dla BGK względem dysponentów. Bank, niezwłocznie po upływie każdego terminu płatności, będzie zobowiązany do przekazania zbiorczej informacji o zleceniach płatności otrzymanych pomiędzy terminami płatności (§5), będzie także zobowiązany do przekazania zbiorczej informacji o płatnościach dokonanych w tym terminie (§6). Pierwsza i druga z tych czynności – ze względu na uproszczenie i przyspieszenie procedury – dokonywana będzie w formie elektronicznej. Częstotliwość przekazywania informacji, o których mowa w §5 i §6, jest niezbędna ze względu na konieczność posiadania przez dysponenta – z racji funkcji pełnionej w systemie – jak najbardziej aktualnych informacji. Ponadto, do 5 dnia miesiąca następnego po miesiącu, w którym dokonane były płatności lub otrzymane zlecenia płatności, Bank będzie zobowiązany do przekazania zbiorczych informacji o zleceniach płatności otrzymanych w każdym miesiącu oraz informacji o dokonanych płatnościach (§7). Obowiązek ten będzie wykonywany poprzez dostarczenie wymaganych informacji w formie pisemnej. Powyższe obowiązki informacyjne obejmują dostarczenie informacji zawierających w szczególności: nazwę dysponenta; nazwę programu i numer projektu; beneficjenta; odbiorcę płatności; część, dział, rozdział, paragraf klasyfikacji wydatków; rodzaj płatności (refundacja, zaliczka). Są one ponadto przekazywane w podziale na instytucje, które wystawiły zlecenia płatności. W projekcie wprowadzono zasadę otwartego katalogu danych, które należy zawrzeć w informacjach, zastrzegając tylko niezbędne minimum co do ich treści, tak by przekazującym dać swobodę co do określania ich zakresu. Dotyczy to również pozostałych przepisów projektu wskazujących na obowiązek przekazywania informacji.

§ 12 ustanawia ponadto obowiązek przekazywania określonych informacji przez Bank Gospodarstwa Krajowego Ministrowi Finansów. Przepis ten reguluje zakres i termin przekazywania przez Bank Gospodarstwa Krajowego Ministrowi Finansów ogólnych informacji dotyczących otrzymanych zleceń płatności, płatności dokonanych w ciągu danego miesiąca, jak i o dokonanych zwrotach środków przez beneficjentów. Informacja obejmuje dane niezbędne dla Ministra do obsługi środków na płatności, czyli: kwotę dokonanych płatności w podziale na program, priorytet albo obszar tematyczny, działanie, poddziałanie oraz dysponentów. Projekt przyjmuje dla dokonania tych czynności termin – do 5 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym zlecenia zostały otrzymane i w którym płatności i zwroty zostały dokonane. Wydaje się, iż termin ten zarówno pozwoli Bankowi na przygotowanie wymaganych informacji (także tych dotyczących ostatnich dni danego miesiąca), jak również umożliwi Ministrowi Finansów uzyskanie tych danych odpowiednio wcześniej.

§8, §9 projektu regulują obowiązek informacyjny instytucji, z którą beneficjent zawarł umowę o dofinansowanie. Pierwszy z tych przepisów precyzuje przekazywanie dysponentowi

informacji o każdym zleceniu płatności przekazanym do BGK. Wzór informacji o zleceniach płatności został określony w załączniku nr 2 do rozporządzenia. Podobnie jak w przypadku Banku, §9 nakłada na instytucję obowiązek przekazywania dysponentowi zbiorczej informacji o zleceniach płatności przekazanych do Banku w każdym miesiącu. Informacja ta powinna zawierać, w szczególności, ten sam rodzaj danych, który zawiera analogiczna informacja Banku oraz podobnie jak ona, powinna być przekazywana w formie pisemnej i do 5 dnia miesiąca następującego po miesiącu, którego dane dotyczą.

Ze względu na znaczenie dla dysponenta i instytucji, z którą beneficjent zawarł umowę o dofinansowanie, informacji o zwrocie środków przez Beneficjenta na rachunek w BGK, projektodawca uznał za stosowne nałożenie na Bank obowiązku przekazywania podstawowych informacji dotyczących tego zwrotu do wymienionych podmiotów. Kwestie niniejszą reguluje §13 rozporządzenia.

Projektowane rozporządzenie nie podlega notyfikacji do Komisji Europejskiej na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2002 r. w sprawie sposobu funkcjonowania krajowego systemu notyfikacji norm i aktów prawnych (Dz. U. Nr 239, poz. 2039, z późn. zm).

Projekt rozporządzenia jest zgodny z prawem Unii Europejskiej.

Ocena skutków regulacji

1. Cel wprowadzenia rozporządzenia

Celem regulacji jest określenie wzoru zlecenia płatności wystawianego przez instytucję, z którą beneficjent zawarł umowę o dofinansowanie projektu, wzoru, zakresu terminu i trybu przekazywania przez nią informacji dotyczących płatności do dysponenta części budżetowej lub do zarządu województwa, jak też zakresu, trybu i terminów przekazywania przez Bank Gospodarstwa Krajowego informacji dotyczących tych płatności.

2. Podmioty, na które oddziałuje akt normatywny

Niniejszy projekt rozporządzenia oddziałuje na Ministerstwo Finansów, dysponentów części budżetowych, jednostki uczestniczące w systemie wdrażania projektów, jak też Bank Gospodarstwa Krajowego.

3. Wpływ aktu normatywnego na sektor finansów publicznych, w tym budżet państwa i budżety jednostek samorządu terytorialnego

Wejście w życie projektu rozporządzenia nie wpłynie na sektor finansów publicznych, w tym budżet państwa i budżet jednostek samorządu terytorialnego.

4. Wpływ aktu normatywnego na rynek pracy

Wejście w życie projektu rozporządzenia nie wpłynie na rynek pracy.

5. Wpływ aktu normatywnego na konkurencyjność gospodarki i przedsiębiorczość, w tym na funkcjonowanie przedsiębiorstw

Wejście w życie projektu rozporządzenia nie wpłynie zasadniczo na konkurencyjność gospodarki i przedsiębiorczość, w tym na funkcjonowanie przedsiębiorstw.

6. Wpływ aktu normatywnego na sytuację i rozwój regionalny

Regulacje projektu rozporządzenia nie będą miały wpływu na sytuację i rozwój regionalny.

7. Wskazanie źródeł finansowania

Projekt rozporządzenia nie pociąga za sobą obciążenia budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

8. Konsultacje społeczne

W trybie uzgodnień międzyresortowych projekt rozporządzenia zostanie poddany konsultacjom z Komisją Wspólną Rządu i Samorządu Terytorialnego.

Zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingskiej w procesie stanowienia prawa (Dz. U. Nr 169, poz. 1414) wraz z przekazaniem przedmiotowego projektu rozporządzenia do uzgodnień międzyresortowych, zostanie on zamieszczony na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Ministerstwa Finansów.

Zlecenie płatności ze środków europejskich	
Rodzaj Wniosku	<input type="text"/>
1. Zleceniodawca:*	<input type="text"/>
Adres:	Miejscowość* <input type="text"/>
	Ulica* <input type="text"/>
	Nr domu* <input type="text"/>
	Nr lokalu* <input type="text"/>
	Kod pocztowy* <input type="text"/>
	Pocztą* <input type="text"/>
	Numer telefonu* <input type="text"/>
	Fax* <input type="text"/>
2. Beneficjent:	
	NIP <input type="text"/>
	Nazwa <input type="text"/>
Adres:	Miejscowość <input type="text"/>
	Ulica <input type="text"/>
	Nr domu <input type="text"/>
	Nr lokalu <input type="text"/>
	Kod pocztowy <input type="text"/>
	Pocztą <input type="text"/>
	Numer telefonu <input type="text"/>
	Fax <input type="text"/>
	Sektor Beneficjenta <input type="text"/>
3. Odbiorca płatności:	
	NIP <input type="text"/>
	Nazwa <input type="text"/>
	(na rzecz którego należy dokonać płatności)
Adres:	Miejscowość <input type="text"/>
	Ulica <input type="text"/>
	Nr domu <input type="text"/>
	Nr lokalu <input type="text"/>
	Kod pocztowy <input type="text"/>
	Pocztą <input type="text"/>
4. Nr rachunku:	<input type="text"/>
	(na który należy dokonać płatności)
5. Kwota płatności:	PLN <input type="text"/>
6. Tytuł płatności	<input type="text"/>
7. Rodzaj płatności	<input type="text"/>
8. Źródło finansowania	<input type="text"/>
9. Numer wniosku o płatność	<input type="text"/>

10. **Dysponent Nazwa**

11. **Numer/Nazwa części budżetowej**

12. **Klasyfikacja budżetowa**

Rozdział		Paragraf		Kwota	

13. **Nazwa programu**

14. **Priorytet/oś priorytetowa**

15. **Działanie/Obszar tematyczny/Środki**

16. **Poddziałanie/Cele**

17. **Numer projektu/ Operacje/ Projekty kwalifikowane**

18. **Kategoria interwencji**

19. **Podstawa prawna:** umowa nr zawarta z beneficjentem w dniu:

20. Potwierdzam, że posiadam pisemną zgodę Dysponenta części budżetowej, o której mowa w art. 188 ust. 1 Ustawy o Finansach Publicznych, na dokonanie płatności.

* Pola wypełniane automatycznie

ZASADY SPORZĄDZANIA ZLECENIA PŁATNOŚCI

LP	NAZWA POLA	TYP, MAX DŁUGOŚĆ	OPIS	UWAGI
	Rodzaj Wniosku	X(25)	wkład UE krajowe współfinansowanie	pole wymagane
1	Zleceniodawca	X(240)		pole wymagane
	Miejscowość	X(60)		
	Ulica	X(60)		
	Nr domu	X(20)		
	Nr lokalu	X(20)		
	Kod pocztowy	X(6)		
	Poczta	X(60)		
	Numer telefonu	X(20)		
	Fax	X(20)		
2	NIP beneficjenta	X(13)	pole walidowane według obowiązującego algorytmu	pole wymagane
	Nazwa beneficjenta	X(240)		pole wymagane
	Miejscowość	X(60)		
	Ulica	X(60)		
	Nr domu	X(20)		
	Nr lokalu	X(20)		
	Kod pocztowy	X(6)		
	Poczta	X(60)		
	Numer telefonu	X(20)		
	Fax	X(20)		
	Sektor Beneficjenta	X(1)	P – prywatny S – samorząd A- administracja państwowa	pole wymagane do wybrania jedna z wartości
3	NIP odbiorcy	X(13)	pole walidowane według obowiązującego algorytmu	pole wymagane
	Odbiorca, na rzecz którego powinna zostać dokonana płatność	X(240)		pole wymagane
	Miejscowość	X(60)		
	Ulica	X(60)		
	Nr domu	X(20)		
	Nr lokalu	X(20)		
	Kod pocztowy	X(6)		
	Poczta	X(60)		
4	Numer rachunku, na który powinna zostać dokonana płatność	X(26)	pole walidowane według obowiązującego algorytmu	pole wymagane
5	Kwota płatności	9(12).99	dopuszczalna wartość nieujemna	pole wymagane
6	Tytuł płatności	X(140)(4*35)		pole wymagane
7	Rodzaj płatności	X(33)	Z - Zaliczka, R- Refundacja poniesionych wydatków,	pole wymagane do wybrania jedna z wartości
8	Źródło finansowania	X(20)	RC – Rezerwa celowa CB – Część budżetowa	
9	Numer wniosku o płatność	X(40)	zgodnie z KSI, w przypadku Europejskiego Funduszu Rybackiego i Szwajcarskiego Programu Współpracy pole powinno pozwalać na dowolny wpis (poza słownikiem)	pole wymagane w przypadku refundacji wydatków

10	Dysponent części budżetowej – Nazwa	X(90)	zgodnie ze słownikiem	pole wymagane
11	Numer części budżetowej	X(5)	zgodnie ze słownikiem	pole wymagane
	Nazwa części budżetowej	X(90)	zgodnie ze słownikiem	pole wymagane
12	Rozdział	9(5)	zgodnie ze słownikiem	pole wymagane
	Paragraf	9(4)	zgodnie ze słownikiem	pole wymagane
	Kwota	9(12).99	dopuszczalna wartość nieujemna	pole wymagane suma pól Kwota z wszystkich wierszy musi być równa polu „Kwota płatności”
13	Nazwa programu	X(40)	zgodnie ze słownikiem	pole wymagane Nazwa programu, z którego jest realizowany projekt + Europejski Fundusz Rybacki, Szwajcarski Program Współpracy
14	Priorytet/oś priorytetowa	X(80)	zgodnie ze słownikiem	pole wymagane możliwe do wybrania mogą być jedynie priorytety zgodne z wybranym programem
15	Działanie/Obszar tematyczny/Środki	X(80)	zgodnie ze słownikiem	pole wymagane
16	Poddziałanie/Cele	X(80)	zgodnie ze słownikiem	pole wymagane (nie dotyczy ...)
17	Numer projektu / Operacje/ Projekty kwalifikowane	X(40)	zgodnie z KSI, w przypadku Europejskiego Funduszu Rybackiego i Szwajcarskiego Programu Współpracy pole powinno pozwalać na dowolny wpis (poza słownikiem)	pole wymagane
18	Numer Kategorii interwencji	9(2)	zgodnie ze słownikiem	pole wymagane,
	Nazwa Kategorii interwencji	X(90)	zgodnie ze słownikiem	pole wymagane,
19	Podstawa prawna: umowa nr	X(40)	zgodnie z KSI, w przypadku Europejskiego Funduszu Rybackiego i Szwajcarskiego Programu Współpracy pole powinno pozwalać na dowolny wpis (poza słownikiem)	pole wymagane,
	Podstawa prawna: zawarta z beneficjentem w dniu	DD/MM/RRRR		pole wymagane
20	Potwierdzenie zgody dysponenta	X(1)	zaznaczenie pola symbolem „T”	pole wymagalne

Zbiorcza informacja o zleceniach płatności przekazanych do BGK w okresie od do

nazwa instytucji wystawiającej zlecenia płatności

w zł

Lp.	Projekt nr	odbiorca płatności	tytuł płatności	Zlecenie płatności		Kategoria Interwencji	Klasyfikacja budżetowa				Środki budżetowe, w tym:		Środki z rezerwy celowej, w tym:			RAZEM:
				nr	data wystawienia zlecenia płatności		Część	Dział	Rozdział	Paragraf	refundacje	zaliczki	nr decyzji MF w sprawie rezerwy celowej	refundacje	zaliczki	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	poz.12+13+15+16
2	Program Opracyjny															0
3	Program Opracyjny															0
4																0
5																0
6																0
7																0
8																0
9																0
10																0
11																0
12																0
13																0
14																0
15																0
16																0
17																0
18																0
19																0
20												SUMA:				0

* Okres za jaki jest przekazywana informacja odpowiada okresowi w jakim zlecenia płatności są przekazywane do BGK zgodnie z ustalonym harmonogramem, jeśli okres składania zleceń do BGK obejmuje różne miesiące kalendarzowe instytucja przekazuje informację odrębną dla poszczególnych miesięcy

Informacja składana jest odrębnie dla każdego programu.

Sumowania na poziomie projektów i programu uwzględniają szczegółowość klasyfikacji budżetowej oraz wydatków strukturalnych, a także źródło finansowania (środki budżetowe, czyli środki ujęte w ustawie budżetowej w częściach dysponentów, oraz środki rezerwy celowej, czyli środki przyznane w wyniku podziału rezerwy celowej) w poszczególnych dniach wystawienia zleceń płatności