

Instrukcja wypełniania harmonogramu wydatków wynikających z podpisanych umów w ramach budżetu państwa i budżetu środków europejskich

Wzór harmonogramu stanowi załącznik nr 7 do Wytycznych dla Instytucji Pośredniczącej II stopnia w zakresie wdrażania powierzonych osi priorytetowych RPO WL na lata 2007-2013.

TERMINY SKŁADANIA

Harmonogram wydatków wynikających z podpisanych umów w ramach budżetu państwa i budżetu środków europejskich składany jest w trybie miesięcznym do 3 dnia każdego miesiąca.

MIEJSCE SKŁADANIA WNIOSKÓW

Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego w Lublinie – Departament Regionalnego Programu Operacyjnego.

WYPEŁNIANIE

Harmonogram zawiera prognozowane wydatki Instytucji Pośredniczącej II stopnia wynikające z podpisanych umów o dofinansowanie/wydatkach decyzji. Nie należy ujmować w nim umów/decyzji planowanych do zawarcia/wydania.

- 1) Należy uzupełnić nr harmonogramu (kolejny nr harmonogramu składany za dany rok - np. w przypadku harmonogramu składanego za m-c luty do dnia 3-go marca należy wpisać 2).
- 2) Należy wpisać nazwę województwa.
- 3) IP II wypełnia wyłącznie pola białe, pola zaznaczone kolorem niebieskim wyliczają się automatycznie.
- 4) W części 1 należy wpisać dane dotyczące poszczególnych lat dla całego okresu programowania w podziale na budżet państwa i budżet środków europejskich.
- 5) W części 2 należy wpisać dane dotyczące poszczególnych miesięcy bieżącego roku budżetowego w szczególności klasyfikacji budżetowej do paragrafu w podziale na:
 - budżet środków europejskich,
 - budżet państwa - współfinansowanie oraz
 - budżet państwa – pomoc technicznąz wyszczególnieniem wydatków poszczególnych Instytucji podpisujących umowy z beneficjentami.
- 6) Dane dotyczące lat i miesięcy ubiegłych powinny być wykazane zgodnie z rzeczywistym wydatkowaniem środków przez Instytucję, pomniejszone o ewentualne zwroty.
- 7) Dane dotyczące miesięcy przyszłych powinny uwzględniać rzeczywiste zapotrzebowanie na środki wynikające z podpisanych umów, pamiętając że przedmiotowy harmonogram będzie służył wnioskowaniu o uruchomienie rezerwy celowej. Co do zasady, kwota uruchamianej rezerwy celowej nie może być w poszczególnych transzach wyższa niż 30% środków dostępnych w ramach rezerwy na dany rok budżetowy, z wyjątkiem szczególnie uzasadnionych przypadków.
- 8) Część harmonogramu dotycząca bieżącego roku budżetowego nie jest ograniczona do wysokości środków ujętych w cz. 34.

Uwagi:

- 1) W przypadku, gdy w miesiącu złożenia harmonogramu poziom wykonania budżetu państwa i budżetu środków europejskich z niego wynikający przekroczy 70% środków ujętych w części 34 dla całego RPO WL IZ zwróci się do IP II z prośbą o przygotowanie Wniosku o uruchomienie rezerwy stanowiącego załącznik nr 1 do Wytycznych zgodnie z zasadami określonymi Kontrakcie Wojewódzkim oraz Procedurze uruchamiania oraz przyznawania zapewnienia finansowania lub

dofinansowania przedsięwzięcia ze środków rezerwy celowej budżetu państwa i budżetu środków europejskich dla programów i projektów realizowanych w ramach NSS 2007-2013, (...) z części 83, poz. 8, 19, 98, 99.

- 2) W wyjątkowych przypadkach, gdy z analizy dotychczasowego wydatkowania oraz stanu środków pozostających w dyspozycji IP II wynika, iż zapotrzebowanie IP II na środki rezerwy celowej zostało znacząco przeszacowane IZ może przekazać środki w wysokości niższej niż wnioskowana przez IP II.
- 3) Po uruchomieniu środków z rezerwy celowej następna rezerwa celowa może być uruchomiona w przypadku wykorzystania 70% środków z części 34 łącznie z uruchomionymi już rezerwami.
- 4) W odniesieniu do lat 2007-2009, gdy nie funkcjonował budżet środków europejskich należy wpisywać środki zgodnie z klasyfikacją budżetową:
 - „8” w budżecie środków europejskich;
 - „9” w budżecie państwa.
- 5) W przypadku harmonogramu składanego do dnia 5 stycznia każdego roku należy złożyć jego dwie wersje. Pierwsza wersja powinna ujmować zaktualizowane dane dotyczące roku ubiegłego na dzień 31 grudnia (jest składana w celach sprawozdawczych), natomiast druga wersja powinna dotyczyć roku bieżącego i zawierać prognozę finansową dotyczącą wydatków w tym roku (jest składana w celu wypełnienia obowiązku wynikającego z przepisów ustawy o finansach publicznych).