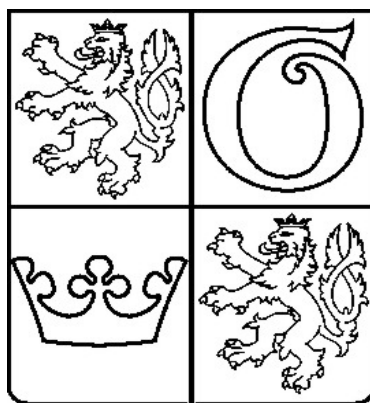


# KRÁLOVÉHRADECKÝ KRAJ



## ZÁSADY

**NÁZEV:** Zásady pro poskytování dotací z dotačního fondu Královéhradeckého kraje

**NOVELIZACE Č.:** 1

**PLATNOST OD:** 12. září 2016

**ÚČINNOST OD:** 23. září 2016

**ROZSAH PŮSOBNOSTI:** Královéhradecký kraj

---

Vypracoval:

Za aktualizaci zodpovídá:

Schválilo:

Ing. Bc. Miroslav Mejstřík, DiS.

oddělení krajských dotací odboru regionálního rozvoje, grantů a dotací

Zastupitelstvo Královéhradeckého kraje

## Změnový list k Zásadám pro poskytování dotací z dotačního fondu Královéhradeckého kraje

Změna č.	1
Platnost od:	12. září 2016
Předmět změny:*)	článek I. odst. (1) – změna v časovém vymezení strategických dokumentů kraje, vypuštění povinnosti zpracovávat akční plány a zahrnutí Koncepce zdravotnictví kraje a soulad s národními strategickými dokumenty
	článek II. odst. (3) – úprava textu
	článek II. odst. (4) a (5) – úprava definice
	článek II. odst. (6), (7), (9) a (10) – změna definice
	článek II. odst. (8) – odstavec zrušen
	článek II. odst. (11) a (12) – nové odstavce; odst. (11) až (17) a odst. (19) se přečíslojí na odst. (13) až (19) a odst. (20)
	článek II. odst. (18) – odstavec zrušen
	článek III. odst. (2) – text týkající se kontrolní činnosti přesunut do článku XI. odst. (1); stávající odst. (1) tohoto článku se stal odst. (3)
	článek IV. odst. (3) písm. c) a n) – úprava textu
	článek IV. odst. (3) písm. f) – úprava textu u první odrážky a nový text „podpořitelné výdaje“
	článek IV. odst. (4) písm. g) – písmeno zrušeno
	článek IV. odst. (5) – úprava textu a zrušení druhé věty
	článek V. odst. (4) – úprava textu
	článek VI. odst. (1) – zrušení textu „nebo zprostředkovatel kraje“
	článek VI. odst. (2) – zrušení textu „nebo zprostředkovatel kraje“
	článek VII. odst. (1) – zrušení textu „nebo zprostředkovatel kraje“
	článek VII. odst. (1) písm. a) – zrušena lhůta 5 pracovních dnů
	článek VII. odst. (2) – úprava textu
	článek VII. odst. (4) písm. c) – zrušení písmene
	článek VII. odst. (7) – doplněn text o náhradníky členů hodnotící komise
	článek VII. odst. (11) – přidání druhé věty tohoto odstavce
	článek VII. odst. (12) – přesunutí za odst. (9) stejného článku a změna číslování na odst. (10)
	článek VII. odst. (13) – přesunutí za odst. (10) stejného článku, změna číslování na odst. (11) a úprava textu
	článek VII. odst. (19) – úprava textu
	článek VIII. odst. (2) – úprava textu [v návaznosti na úpravu článku VI. odst. (3) písm. f)]

článek VIII. odst. (3) – úprava textu v poslední větě tohoto odstavce
článek VIII. odst. (4) – úprava textu (ponechány pouze změny v projektu) a přesun části textu do odst. (5) stejného článku
článek VIII. odst. (5) – úprava textu
článek VIII. odst. (6) – úprava textu [v návaznosti na úpravu článku VI. odst. (3) písm. f)] a nová druhá věta tohoto odstavce
článek VIII. odst. (8) – odstavec zrušen
článek VIII. odst. (10) – úprava textu
článek VIII. odst. (13) – úprava textu (zakotven odkaz na dotační smlouvu)
článek IX. odst. (2) – nový text
článek IX. odst. (4), (5), (6), (7), odst. (7) písm. a) – úprava textu [v návaznosti na úpravu článku VI. odst. (3) písm. f)]
článek IX. odst. (8) – odstavec zrušen a číslování u následujících odstavců stejného článku se zvýší o jednu
článek IX. odst. (11) – úprava textu
článek IX. odst. (12) písm. a) – zrušení textu „cíle projektu“
článek IX. odst. (12) písm. c) – úprava textu v obou odrážkách tohoto písmene
článek IX. odst. (12) písm. d) – úprava textu
článek IX. odst. (12) písm. g) - úprava textu (zakotven odkaz na dotační smlouvu)
článek IX. odst. (12) písm. h) až l) – nová ustanovení
článek X. odst. (1) – úprava text (zakotvení odkazu na dotační smlouvu)
článek X. odst. (2) až (7) – odstavce zrušeny a odst. (9) a (10) tohoto článku přečíslovány na odst. (3) a (4)
článek X. odst. (3) – úprava textu
článek X. odst. (8) – úprava text (zakotven odkaz na dotační smlouvu) a přečíslován na odst. (2)
článek XI. – nový odst. (1) a (2) a stávající odst. (1) přečíslován na odst. (3)
článek XI. odst. (3) – úprava textu (zakotven odkaz na analýzu rizik)
článek XI. odst. (6) – úprava textu
článek XII. odst. (1) – úprava textu v první větě
článek XII. odst. (2) a (3) – úprava textu
článek XV. – úprava názvu článku, původní text vložen do odst. (2) a nové odstavce (1), (3) až (5)

\*) Předmětem změny se rozumí, v čem nastala úprava (článek, strana apod.), při rozsáhlejších úpravách možno uvést v celém rozsahu.

# Královéhradecký kraj (krajský úřad)



## Zásady pro poskytování dotací z dotačního fondu Královéhradeckého kraje

### Obsah

Článek I. Úvodní ustanovení .....	5
Článek II. Vymezení pojmů .....	5
Článek III. Pravidla pro poskytnutí programové dotace .....	7
Článek IV. Postupy při poskytování programových dotací .....	8
Článek V. Zveřejnění dotačního programu .....	10
Článek VI. Sběr žádostí o programovou dotaci .....	10
Článek VII. Hodnocení žádostí o programovou dotaci .....	11
Článek VIII. Poskytnutí programové dotace, realizace projektu a navýšení dotace u žádostí o programovou dotaci.....	13
Článek IX. Pravidla pro individuální dotace .....	15
Článek X. Závěrečná zpráva o realizaci projektu .....	20
Článek XI. Kontrolní činnost .....	20
Článek XII. Doba udržitelnosti projektu .....	21
Článek XIII. Publicita peněžní podpory poskytnuté poskytovatelem dotace .....	22
Článek XIV. Veřejná podpora.....	22
Článek XV. Závěrečná a přechodná ustanovení .....	23

## Článek I. Úvodní ustanovení

- (1) Na základě zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o krajích“), zákona č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje, ve znění pozdějších předpisů, a zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 250/2000 Sb.“), schvaluje Zastupitelstvo Královéhradeckého kraje (dále „zastupitelstvo kraje“) Zásady pro poskytování dotací z dotačního fondu Královéhradeckého kraje (dále jen „zásady“), které jsou nedílnou součástí Statutu dotačního fondu Královéhradeckého kraje (dále jen „statut dotačního fondu kraje“) a upravují poskytování účelových dotací z rozpočtu Královéhradeckého kraje (dále jen „kraj“, „poskytovatel programové dotace“, „poskytovatel individuální dotace“ nebo „poskytovatel dotace“) fyzickým nebo právnickým osobám na realizaci projektů, které směřují k naplňování cílů stanovených platnými strategickými rozvojovými dokumenty kraje v aktuálním znění - především Strategií rozvoje Královéhradeckého kraje, včetně Programu obnovy venkova, Programem rozvoje Královéhradeckého kraje, Dotační strategií Královéhradeckého kraje a Konceptí zdravotnictví Královéhradeckého kraje. Tyto dokumenty musejí být v souladu s národními strategickými dokumenty
- (2) Poskytování peněžních prostředků krajem ze zdrojů Evropské unie nebo Finančních mechanismů EHP/Norska, popř. jiných zdrojů EU, se řídí zvláštními pravidly (zejména komunitárními právními předpisy, programovými dokumenty).
- (3) Spolufinancování, předfinancování a poskytování půjček na projekty financované z evropských fondů se řídí zvláštními pravidly.
- (4) Poskytování peněžních prostředků ze státního rozpočtu, které jsou účelově rozdělovány do různých oblastí, se řídí zvláštními pravidly.

## Článek II. Vymezení pojmů

- (1) **Programovou dotací** se rozumí peněžní prostředky poskytnuté z dotačního fondu Královéhradeckého kraje (dále jen „dotační fond kraje“), tj. z kapitoly 48 rozpočtu kraje, na účel určený krajem v dotačním programu [viz odst. (2) tohoto článku], s výjimkou příspěvku podle ustanovení § 28 odst. (4) a § 31 odst. (1) písm. b) zákona č. 250/2000 Sb.
- (2) **Dotačním programem** se rozumí program pro poskytování programových dotací ve smyslu ustanovení § 10a odst. (1) písm. f) zákona č. 250/2000 Sb., tj. souhrn věcných, časových a finančních podmínek podpory účelu určeného krajem v daném programu pro poskytování dotací.
- (3) **Individuální dotací** se rozumí peněžní prostředky poskytnuté z dotačního fondu kraje na jiný účel určený žadatelem o poskytnutí individuální dotace v jeho žádosti [viz odst. (7) a odst. (9) tohoto článku], s výjimkou příspěvku podle ustanovení § 28 odst. (4) a § 31 odst. (1) písm. b) zákona č. 250/2000 Sb.
- (4) **Dotační smlouvou** se rozumí veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z dotačního fondu kraje uzavřená se žadatelem o programovou dotaci [viz odst. (8) tohoto článku] nebo se žadatelem o individuální dotaci [viz odst. (9) tohoto článku], jejímž prostřednictvím se poskytuje programová nebo individuální dotace.

- (5) **Dotační strategie Královéhradeckého kraje** je koncepční strategický materiál kraje, který popisuje jeho priority v poskytování dotací na dané období.
- (6) **Žádostí o programovou dotaci** se rozumí žádost o poskytnutí dotace z dotačního fondu kraje, obsahující náležitosti stanovené zásadami pro programovou dotaci, podaná žadatelem o programovou dotaci [viz odst. (8) tohoto článku], do daného dotačního programu.
- (7) **Žádostí o individuální dotaci** se rozumí žádost o poskytnutí dotace z dotačního fondu kraje, obsahující náležitosti stanovené zásadami pro individuální dotaci, podaná žadatelem o individuální dotaci [viz odst. (9) tohoto článku].
- (8) **Žadatelem o programovou dotaci** se rozumí fyzická nebo právnická osoba, která v souladu se zveřejněným dotačním programem podá žádost o programovou dotaci.
- (9) **Žadatelem o individuální dotaci** se rozumí fyzická nebo právnická osoba, která v souladu se zásadami podá žádost individuální dotaci.
- (10) **Projektem** se rozumí popis aktivit, na jejichž realizaci je žádána programová nebo individuální dotace.
- (11) **Příjemcem dotace** se rozumí fyzická nebo právnická osoba, se kterou kraj uzavřel dotační smlouvu.
- (12) **Profisem** se rozumí software sloužící k administraci, sledování, analýze a evaluaci jak jednotlivých žádostí o dotaci, tak poskytnutých dotací a dotačních programů.
- (13) **DOTISem se rozumí** dotační a informační portál kraje, tj. webové rozhraní dostupné na www stránce <http://dotace.kr-kralovehradecky.cz>, které slouží:
- a) ke sdělování informací veřejnosti o dotacích poskytovaných krajem,
  - b) žadatelům o dotaci pro podání žádosti o dotaci,
  - c) příjemcům dotací pro správu svých projektů,
  - d) oddělení krajských dotací odboru regionálního rozvoje, grantů a dotací k elektronické komunikaci s(e):
    1. žadateli o programovou dotaci,
    2. žadateli o individuální dotaci,
    3. příjemci programové dotace,
    4. příjemci individuální dotace,
    5. ostatními registrovanými uživateli DOTISu.
- (14) **Věcně příslušný výbor zastupitelstva kraje** je poradní orgán zastupitelstva kraje, do jehož gesce spadá problematika oblasti, do které daný dotační program náleží.
- (15) **Hodnotící komisi** se rozumí pracovní skupina pro hodnocení žádostí o programovou dotaci.
- (16) **Odvětvový odbor Krajského úřadu Královéhradeckého kraje** (dále jen „odvětvový odbor“) je určený odbor Krajského úřadu Královéhradeckého kraje (dále jen „KÚ kraje“), který řeší problematiku, k níž se dotační program vztahuje, po odborné stránce.
- (17) **Odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje** (dále jen „odbor RG“) je organizační složkou KÚ kraje.
- (18) **Oddělení krajských dotací odboru RG** (dále jen „oddělení KD“) je administrativním a kontaktním místem pro oblast dotací poskytovaných krajem z jeho dotačního fondu.
- (19) **Zprostředkovatelem kraje** je pověřený zástupce kraje. Jeho služeb může být využito při komunikaci, administraci i dalších činnostech, které jsou zásadami svěřeny oddělení KD.

- (20) **Bankovním spojením** se rozumí číslo bankovního účtu a kód banky, u níž je daný bankovní účet veden.

### **Článek III. Pravidla pro poskytnutí programové dotace**

- (1) Výše peněžních prostředků pro poskytování programových dotací je zastupitelstvem kraje stanovena na příslušném odvětví dotačního fondu kraje.
- (2) Programové dotace jsou krajem poskytovány prostřednictvím dotační smlouvy, která musí obsahovat alespoň:
- a) název, sídlo, identifikační číslo osoby (dále jen „IČO“) poskytovatele programové dotace,
  - b) jméno a příjmení, datum narození a adresu bydliště žadatele o programovou dotaci, je-li žadatelem o programovou dotaci fyzická nepodnikající osoba,
  - c) jméno a příjmení, datum narození, adresu bydliště, IČO (bylo-li přiděleno) a popř. obchodní firmu žadatele o programovou dotaci, je-li žadatelem o programovou dotaci fyzická podnikající osoba,
  - d) název, popř. obchodní firmu, sídlo a IČO (bylo-li přiděleno) žadatele o programovou dotaci, je-li žadatelem o programovou dotaci právnická osoba,
  - e) bankovní spojení poskytovatele programové dotace, nebo způsob, kterým budou peněžní prostředky ve výši příslušným orgánem kraje schválené programové dotace poskytnuty,
  - f) peněžní částku poskytované programové dotace nebo peněžní částku, do jejíž výše může být programová dotace poskytnuta; u programové dotace, jejíž součástí jsou peněžní prostředky kryté ze státního rozpočtu, z rozpočtu státního fondu nebo z Národního fondu, je nutné uvést i výši takových peněžních prostředků a zdroj jejich krytí; u programové dotace, která není poskytnuta jednorázově, je nutné uvést výši jednotlivých peněžních částek programové dotace nebo způsob jejich stanovení a termíny jejich poskytnutí,
  - g) účel, na který je programová dotace určena,
  - h) dobu, v níž má být v dotační smlouvě stanoveného účelu dosaženo,
  - i) podmínky, které je příjemce programové dotace povinen při použití programové dotace splnit,
  - j) případně další podmínky související s účelem, na který byla programová dotace poskytnuta, které musí příjemce programové dotace dodržet,
  - k) lhůtu pro předání Závěrečné zprávy o realizaci projektu, jejíž součástí je finanční vypořádání programové dotace (dále jen „závěrečná zpráva o realizaci projektu“) a bankovní spojení, na které má být nepoužitá část programové dotace vrácena,
  - l) povinnosti příjemce programové dotace v případě přeměny nebo zrušení právnické osoby s likvidací, pokud je příjemcem programové dotace právnická osoba.
- (3) Na poskytnutí programové dotace není právní nárok.
- (4) V rozpočtu žádosti o programovou dotaci nesmí být kalkulován zisk, ani nesmí být v rámci realizace projektu fakticky uskutečňován, pokud nebude ve smlouvě uvedeno jinak.
- (5) Programová dotace je poskytována účelově a lze ji použít pouze na úhradu výdajů vynaložených na realizaci projektu v souladu se žádostí o programovou dotaci,

schváleným projektem, uzavřenou dotační smlouvou, podmínkami pro poskytnutí programové dotace z daného dotačního programu a zásadami.

#### **Článek IV. Postupy při poskytování programových dotací**

- (1) Návrh dotačního programu zpracovává oddělení KD ve spolupráci s odvětvovým odborem. Po zpracování návrhu dotačního programu vyzve oddělení KD odvětvový odbor k vyjádření k tomuto návrhu a sdělí lhůtu pro zaslání připomínek.

Oddělení KD následně předloží návrh dotačního programu do věcně příslušného výboru zastupitelstva kraje.

Dotační program doporučený věcně příslušným výborem zastupitelstva kraje ke schválení zastupitelstvem kraje je následně předložen k projednání v Radě Královéhradeckého kraje (dále jen „rada kraje“).

Dotační program doporučený radou kraje ke schválení zastupitelstvem kraje je následně předložen ke schválení zastupitelstvu kraje.

- (2) V případě, že se návrh dotačního programu zpracovaný oddělením KD bude lišit od návrhu odvětvového odboru, předloží oddělení KD k projednání do věcně příslušného výboru zastupitelstva kraje návrh dotačního programu zpracovaný oddělením KD spolu s připomínkami odvětvového odboru. Znění návrhu dotačního programu shodnutého na jednání věcně příslušného výboru zastupitelstva kraje bude oddělením KD předloženo k projednání do rady kraje a zastupitelstva kraje, pokud toto znění návrhu dotačního programu nebude v rozporu se statutem dotačního fondu kraje, zásadami, aktuálním zněním právních předpisů kraje a aktuálním zněním právních předpisů České republiky.

- (3) Dotační program musí obsahovat alespoň:

- a) číselné označení dotačního programu,
- b) slovní označení dotačního programu,
- c) odkaz na prioritu v Programu rozvoje Královéhradeckého kraje v aktuálním znění a na Dotační strategii Královéhradeckého kraje v aktuálním znění,
- d) cíl dotačního programu,
- e) účel, na který může být programová dotace poskytnuta,
- f) podmínky pro poskytnutí programové dotace:
  - uznatelné (způsobilé) výdaje projektu (= výdaje, jejichž vynaložení je příslušným dotačním programem akceptováno v souvislosti s realizací daného projektu),
  - podpořitelné výdaje projektu (= výdaje, na jejichž spolufinancování je možné využít dotaci),
  - maximální procentuální podíl programové dotace na celkových uznatelných nebo celkových podpořitelných výdajích projektu,
  - veřejná podpora (= informace o dopadu právních předpisů Evropské komise v oblasti veřejné podpory na poskytnutí programové dotace),
  - způsob poskytnutí programové dotace a jejího čerpání,
  - seznam povinných příloh, popř. i dalších, příloh žádosti o programovou dotaci,
  - způsoby doručení žádosti o programovou dotaci poskytovateli programové dotace,



- g) minimální a maximální výše programové dotace v jednotlivém případě nebo kritéria pro stanovení výše programové dotace,
- h) předpokládaný celkový objem peněžních prostředků vyčleněných v rozpočtu kraje na podporu stanoveného účelu,
- i) důvody peněžní podpory stanoveného účelu,
- j) typ programové dotace [investiční nebo(a) neinvestiční],
- k) lokalizace projektů,
- l) okruh způsobilých žadatelů o programovou dotaci,
- m) lhůtu pro podání žádosti o programovou dotaci,
- n) pro hodnocení žádosti o programovou dotaci:
  - formální náležitosti žádosti o programovou dotaci,
  - náležitosti žádosti o programovou dotaci pro přijatelnost do dotačního programu,
  - základní hodnotící kritéria,
  - specifická hodnotící kritéria,
  - bodové škály stanovené na základě základních a specifických hodnotících kritérií,
  - způsob stanovení pořadí žádostí o programovou dotaci,
- o) lhůtu pro rozhodnutí o žádosti o programovou dotaci,
- p) kontaktní osoby poskytovatele programové dotace pro účely konzultací,
- q) vzor žádosti o programovou dotaci, popř. obsah jejích příloh.

(4) Žádost o programovou dotaci musí obsahovat alespoň:

- a) název projektu,
- b) jméno a příjmení, datum narození a adresu bydliště žadatele o programovou dotaci, je-li žadatelem o programovou dotaci fyzická nepodnikající osoba,
- c) jméno a příjmení, datum narození, adresu bydliště, IČO (bylo-li přiděleno) a popř. obchodní firmu žadatele o programovou dotaci, je-li žadatelem o programovou dotaci fyzická podnikající osoba,
- d) název, popř. obchodní firmu, sídlo a IČO (bylo-li přiděleno) žadatele o programovou dotaci, je-li žadatelem o programovou dotaci právnická osoba,
- e) osobu odpovědnou za realizaci projektu,
- f) kontaktní e-mail, který je pro účely zásad považován za adresu pro doručování písemností vyhotovených v elektronické podobě při správě programových dotací poskytovaných z dotačního fondu Královéhradeckého kraje jak žadateli o programovou dotaci, tak příjemci programové dotace,
- g) věcný obsah projektu (popis projektu),
- h) účel, na který chce žadatel o programovou dotaci požadovanou programovou dotaci použít,
- i) harmonogram a místo realizace projektu,
- j) rozpočet projektu,
- k) požadovanou výši programové dotace,
- l) dobu, v níž má být dosaženo daného účelu,
- m) odůvodnění žádosti o programovou dotaci,
- n) parametry pro měřitelné vyhodnocení projektu a pro vyhodnocení přínosu pro region,
- o) je-li žadatel o programovou dotaci právnická osoba, identifikaci:
  - osob zastupujících právnickou osobu s uvedením právního důvodu zastoupení,
  - osob s podílem v této právnické osobě,

- osob, v níž má právnická osoba přímý podíl, a o výši tohoto podílu,
- p) seznam povinných, popř. i dalších, příloh žádosti o programovou dotaci,
  - q) čestné prohlášení o správnosti a pravdivosti údajů uvedených v žádosti o programovou dotaci a o dalších informacích požadovaných zásadami a dotačním programem,
  - r) datum vyhotovení žádosti o programovou dotaci a podpis osoby zastupující žadatele o programovou dotaci, v případě zastoupení na základě plné moci i plnou moc.
- (5) Způsob podání žádosti o programovou dotaci je stanoven v příslušném dotačním programu.
- (6) Zasláné žádosti o programovou dotaci, včetně příloh, a případně zasláné vzorky apod. se nevracejí. Se všemi obdrženými dokumenty bude nakládáno v souladu se zákonem č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o ochraně osobních údajů“).

### **Článek V. Zveřejnění dotačního programu**

- (1) Dotační program musí být zveřejněn na úřední desce kraje umožňující dálkový přístup ve lhůtě minimálně 30 dnů před počátkem lhůty pro podání žádosti o programovou dotaci stanovené v daném dotačním programu.
- (2) Dotační programy mohou být zveřejněny několikrát ročně (vícekolově) při zachování celkového schváleného objemu peněžních prostředků vyčleněných v rozpočtu kraje na podporu stanoveného účelu.
- (3) Zveřejnění dotačního programu zabezpečuje oddělení KD. Dotační program je vždy zveřejněn prostřednictvím DOTISu, případně s využitím vlastních tiskovin či jinými dostupnými prostředky tak, aby byla zajištěna široká informovanost o možnosti získat programovou dotaci z rozpočtu kraje.
- (4) Dotační programy mohou být změněny v případě mimořádné události (např. povodně, vyhlášení stavu nebezpečí nebo nouzového stavu) - především procentuální podíl poskytnuté programové dotace na celkových uznatelných výdajích nebo celkových podpořitelných výdajích vynaložených na realizaci projektu. V takových případech může být dotační program zveřejněn i mimořádně, včetně zrušení nebo provedení změny některých pravidel zásad.

### **Článek VI. Sběr žádostí o programovou dotaci**

- (1) Sběr žádostí o programovou dotaci provádí oddělení KD.
- (2) Lhůta pro podání žádosti o programovou dotaci je stanovena v jednotlivých dotačních programech.
- (3) Po ukončení sběru žádostí o programovou dotaci následuje jejich hodnocení.

## **Článek VII. Hodnocení žádostí o programovou dotaci**

- (1) Hodnocení formálních náležitostí jednotlivých žádostí o programovou dotaci provádí oddělení KD:
  - a) v případě, že žádost o programovou dotaci nesplňuje formální náležitosti, bude kontaktní osoba uvedená v žádosti o programovou dotaci vyzvána k doplnění nedostatků ve stanovené lhůtě, kterou lze v odůvodněných případech prodloužit. Výzva bude doručena prokazatelným způsobem (prostřednictvím poskytovatele poštovních služeb nebo elektronickou poštou).
  - b) pokud žadatel o programovou dotaci nedoplní ve stanovené lhůtě nedostatky podle výzvy, je jeho žádost o programovou dotaci označena jako nezpůsobilá pro její další hodnocení v rámci schvalovacího procesu,
  - c) formální náležitosti jsou stanoveny dotačními programy.
- (2) Hodnocení přijatelnosti jednotlivých žádostí o programovou dotaci provádí oddělení KD, přičemž posuzuje zejména:
  - a) soulad žádosti o programovou dotaci se zveřejněným dotačním programem,
  - b) soulad žádosti o programovou dotaci s obecně platnými právními předpisy.

Žádosti o programovou dotaci, které nesplňují podmínky přijatelnosti žádosti o programovou dotaci stanovené příslušným dotačním programem, jsou oddělením KD označeny jako nezpůsobilé pro jejich další hodnocení v rámci schvalovacího procesu.
- (3) Hodnocení jednotlivých žádostí o programovou dotaci se provádí přidělováním bodů v rámci bodové škály stanovené v daném dotačním programu. Výsledný celkový získaný počet bodů se přepočte na procentuální podíl z maximálního možného počtu bodů stanoveného daným dotačním programem (dále jen „procentuální počet bodů“).
- (4) Návrh hodnocení jednotlivých žádostí o programovou dotaci provádí:
  - a) podle základních hodnotících kritérií oddělení KD,
  - b) podle specifických hodnotících kritérií odvětvový odbor.
- (5) Postup při rovnosti procentuálního počtu bodů je uveden v daném dotačním programu.
- (6) Zpracovaný návrh hodnocení jednotlivých žadatelů o programovou dotaci, včetně zpracovaného návrhu na přidělení výše programové dotace každému žadateli o programovou dotaci, předloží oddělení KD hodnotící komisi.
- (7) Hodnocení jednotlivých žádostí o programovou dotaci, včetně stanovení výše programové dotace jednotlivým žadatelům o programovou dotaci, provede hodnotící komise. Hodnotící komisi tvoří min. tři členové věcně příslušného výboru zastupitelstva kraje. Tyto členy, popř. i náhradníky členů hodnotící komise, a další přizvané kompetentní osoby, navrhuje věcně příslušný výbor zastupitelstva kraje a schvaluje rada kraje. Termíny jednání hodnotící komise schvaluje věcně příslušný výbor zastupitelstva kraje na základě návrhu oddělení KD.
- (8) Hodnotící komise je usnášeníschopná, pokud je přítomna nadpoloviční většina členů hodnotící komise. Každý člen hodnotící komise disponuje při hlasování o jednotlivých žádostech o programovou dotaci jedním hlasem. V případě rovnosti hlasů má rozhodující hlas předseda hodnotící komise. Přizvané kompetentní osoby nemají hlasovací právo.
- (9) Každý člen hodnotící komise musí před jednáním hodnotící komise podepsat čestné prohlášení o nestrannosti a o zachování mlčenlivosti o průběhu jednání hodnotící komise. V případě střetu zájmů se dotyčný člen hodnotící komise nezúčastní projednání a hlasování

- o dané žádosti o programovou dotaci. Čestné prohlášení o zachování mlčenlivosti musí před jednáním hodnotící komise podepsat také každá přizvaná kompetentní osoba.
- (10) Minimální hranice procentuálního počtu bodů pro doporučení žádosti o programovou dotaci k přidělení dotace je 60 %. Žádosti o programovou dotaci, které této hranice nedosahují, jsou označeny jako nezpůsobilé k přidělení programové dotace.
- (11) V případě, že žádosti o programovou dotaci, které splňují hranici uvedenou v předchozím odstavci tohoto článku a u nichž nebylo požadavku na dotaci vůbec vyhověno s ohledem na přidělený objem peněžních prostředků na podporu stanoveného účelu (alokace) na daný dotační program, jsou tyto žádosti o programovou dotaci přesunuty do tzv. zásobníku projektů. V případě, že v průběhu daného kalendářního roku bude objem peněžních prostředků na podporu stanoveného účelu navýšen, pak budou postupně podpořeny žádosti o programovou dotaci umístěné v zásobníku projektů a/nebo budou navýšeny již poskytnuté dotace těm žadatelům o programovou dotaci, u nichž nebylo požadavku na programovou dotaci zcela vyhověno.
- (12) Výsledkem jednání hodnotící komise musí být doporučení ve smyslu odst. (7) tohoto článku:
- a) pro radu kraje - v případě, že poskytnutí dané programové dotace bude posuzovat rada kraje na základě ustanovení § 59 odst. (2) písm. a) zákona o krajích,
  - b) pro zastupitelstvo kraje – v případě, že poskytnutí dané programové dotace bude posuzovat zastupitelstvo kraje na základě ustanovení § 36 odst. (1) písm. c) a d) zákona o krajích.
- (13) Z jednání hodnotící komise se pořizuje zápis, za který odpovídá příslušný pracovník oddělení KD (dále jen „zapisovatel“). Tento zápis stvrzuje svým podpisem předseda hodnotící komise, ověřovatel zápisu a zapisovatel.
- (14) Oddělení KD předloží závěr hodnotící komise:
- a) radě kraje, která předložený materiál projedná na základě ustanovení § 59 odst. (2) písm. a) zákona o krajích,
  - b) zastupitelstvu kraje po předchozím projednání v radě kraje, které předložený materiál projedná na základě ustanovení § 36 odst. (1) písm. c) a d) zákona o krajích.
- (15) V případě, že při projednání závěru hodnotící komise v radě kraje a zastupitelstvu kraje bude stanovisko těchto orgánů odlišné od projednávaného materiálu, pak musí toto stanovisko obsahovat i řádné odůvodnění této odchylky, a to s ohledem na zákonnou povinnost poskytovatele programové dotace zakotvenou v ustanovení § 10a odst. (4) zákona č. 250/2000 Sb.
- (16) Poskytovatel programové dotace je před poskytnutím programové dotace oprávněn ověřit údaje uvedené v žádosti o programovou dotaci.
- (17) Na základě usnesení rady kraje [viz ustanovení § 59 odst. (2) písm. a) zákona o krajích] nebo zastupitelstva kraje [viz § 36 odst. (1) písm. c) a d) zákona o krajích] o schválení poskytnutí programové dotace danému žadateli o programovou dotaci a uzavření dotační smlouvy je tomuto žadateli o programovou dotaci odesláno ve lhůtě 30 pracovních dnů ode dne zveřejnění seznamu příjemců programových dotací na DOTISu písemné vyhotovení dotační smlouvy, a to prostřednictvím elektronické pošty na kontaktní e-mail uvedený v žádosti o programovou dotaci, pokud ve výjimečných případech nepožádá oddělení KD o zaslání dotační smlouvy v listinné podobě.

- (18) Při tvorbě dotačních smluv spolupracuje oddělení KD s oddělením legislativním a právním KÚ kraje. Pokud žadatel o programovou dotaci dotační smlouvu nepodepíše a nedoručí na oddělení KD ve lhůtě 60 dnů nebo 90 dnů, pokud je jednou ze smluvních stran obec, ode dne zveřejnění seznamu příjemců programových dotací v DOTISu, oddělení KD projedná ve věcně příslušném výboru zastupitelstva kraje návrh na neposkytnutí programové dotace tomuto žadateli o programovou dotaci a následně tento návrh předloží orgánu kraje, který poskytnutí dané dotace schválil.
- (19) V případě, že příjemcem programové dotace bude příspěvková organizace zřízená obcí, bude postup poukázání schválené výše programové dotace upraven v dané dotační smlouvě.

### **Článek VIII.**

#### **Poskytnutí programové dotace, realizace projektu a navýšení dotace u žádosti o programovou dotaci**

- (1) Programová dotace se poskytuje v souladu s daným dotačním programem, zásadami a právními předpisy v účinném znění.
- (2) Programová dotace je poskytována na úhradu podpořitelných výdajů vynaložených v době, v níž má být stanoveného účelu dosaženo. Dílčí požadavky na programovou dotaci uvedené v rozpočtu žádosti o programovou dotaci, popř. v položkovém rozpočtu, pokud je podle podmínek dotačního programu povinnou přílohou žádosti o programovou dotaci, mohou být navýšeny maximálně o 10 %, přičemž celková výše poskytnuté programové dotace se nemění. Těmito výdaji jsou výdaje, které jsou podpořitelné podle podmínek dotačního programu, a budou vynaloženy v době, v níž má být dosaženo účelu stanoveného v příslušné dotační smlouvě v souladu s rozpočtem uvedeným v žádosti o programovou dotaci, popř. v položkovém rozpočtu, pokud je podle podmínek dotačního programu povinnou přílohou žádosti o programovou dotaci. Výjimku tvoří kompenzace již vynaložených výdajů souvisejících s realizací projektu v roce podepsání dané dotační smlouvy, které si může příjemce programové dotace ponechat jako kompenzaci pouze za předpokladu souladnosti s podpořitelnými výdaji.
- (3) Žádost o změnu mezi dílčími požadavky na programovou dotaci v rámci položek rozpočtu, které byly uvedeny v žádosti o programovou dotaci, posuzuje hejtman kraje [respektive jím pověřená(ý) vedoucí odboru RG]. Souhlas/nesouhlas může udělit pouze za předpokladu, že se jedná o stejného příjemce programové dotace, stejný projekt, shodnou výši programové dotace, jak je schválila rada kraje [viz ustanovení § 59 odst. (2) písm. a) zákona o krajích] nebo zastupitelstvo kraje [viz ustanovení § 36 odst. (1) písm. c) a d) zákona o krajích], a je zachován původní účel programové dotace. Tento souhlas je vždy udělen písemně. Změnu nižší nebo rovnu 10 % výše jednotlivé položky rozpočtu hrazené z poskytnuté programové dotace není třeba poskytovateli programové dotace sdělovat.
- (4) Žádost o změny realizace projektu, vyjma změn uvedených v článku VIII. odst. (3) zásad, posuzuje orgán kraje, který schválil poskytnutí dané programové dotace.
- (5) Žádost o změnu realizace projektu vyžadující změnu dotační smlouvy a žádosti o změnu dotační smlouvy posuzuje:
  - a) rada kraje [na základě ustanovení § 59 odst. (2) písm. a) zákona o krajích] po předchozím vyjádření věcně příslušného výboru zastupitelstva kraje,

- b) zastupitelstvo kraje [na základě ustanovení § 36 odst. (1) písm. c) a d) zákona o krajích] po předchozím vyjádření rady kraje a věcně příslušného výboru zastupitelstva kraje.

V případě schválení této žádosti je nutné uzavřít dodatek příslušné dotační smlouvy před skončením doby realizace projektu. Změny v realizaci projektu je možné uskutečnit až po nabytí účinnosti tohoto dodatku.

- (6) V případě, že příjemci programové dotace nebyla schválena programová dotace v požadované výši, musí být zachován procentuální poměr programové dotace na celkových uznatelných výdajích nebo celkových podpořitelných výdajích vynaložených na realizaci projektu, který byl uveden v žádosti o programovou dotaci. Tento poměr může být uveden v dotační smlouvě odlišně od údaje uvedeného v žádosti o programovou dotaci, pakliže v této žádosti nebudou celkové uznatelné výdaje nebo celkové podpořitelné výdaje uvedeny ve správné výši.
- (7) Příjemce programové dotace, jehož žádost o programovou dotaci zahrnuje i další subjekty podílející se na realizaci projektu, rozdělí část nebo celou programovou dotaci v souladu s předloženou žádostí o programovou dotaci na základě příkazní smlouvy bez zbytečného prodlení, ale vždy se zajištěním hospodárného a účelného užití programové dotace.
- (8) Příjemce programové dotace je povinen v rámci účetnictví vést výdaje (profinancované náklady) vynaložené na realizaci projektu odděleně (např. analytická evidence, střediska apod.) v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“). Příjemce programové dotace, který nevede účetnictví podle tohoto zákona, je povinen vést pro účely evidence poskytnuté programové dotace a jejího čerpání evidenci obsahově odpovídající daňové evidenci podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, rozšířenou o následující požadavky:
  - a) příslušný doklad musí splňovat předepsané náležitosti účetního dokladu ve smyslu zákona o účetnictví pro subjekty, které nevedou účetnictví, ale daňovou evidenci,
  - b) předmětné doklady musí být správné, úplné, průkazné, srozumitelné a průběžně chronologicky vedené způsobem zaručujícím jejich trvalost,
  - c) při kontrole poskytne příjemce kontrolnímu orgánu na vyžádání daňovou evidenci v plném rozsahu,
  - d) uskutečněné příjmy a výdaje jsou analyticky vedeny ve vztahu k příslušnému projektu, ke kterému se vážou, tzn., že na dokladech musí být jednoznačně uvedeno, ke kterému projektu se vztahují.
- (9) Jednotlivé výdaje nad 40.000 Kč se příjemce programové dotace zavazuje hradit bezhotovostním převodem.
- (10) Příjemce programové dotace je povinen k projektu vést základní dokumentaci související s realizací projektu, která se stává součástí projektu a uchovává se stejně jako závěrečná zpráva o realizaci projektu. Do základní dokumentace patří např. seznamy účastníků, program akce, harmonogram projektu, výsledkové listiny, rozpisy na stravu a ubytování vč. seznamu, čestná prohlášení o předání darů, odměn apod.
- (11) Příjemce programové dotace je povinen vrátit případnou nepoužitou část programové dotace převodem na účet poskytovatele programové dotace uvedený v záhlaví dotační smlouvy ve lhůtě stanovené touto smlouvou. Současně s provedením vrácení peněžních prostředků je příjemce programové dotace povinen informovat (formou avíza obsahující číslo dotační smlouvy, název projektu, příjemce a výši programové dotace) o této skutečnosti poskytovatele programové dotace prostřednictvím oddělení KD.

- (12) Vrácené nebo nevyčerpané peněžní prostředky mohou být krajem použity:
- na projekty, které nebyly finančně podpořeny z důvodu nedostatečného objemu peněžních prostředků vyčleněných v rozpočtu kraje na podporu stanoveného účelu, nicméně svoji kvalitou splňují parametry daného dotačního programu a mohou být finančně podpořeny (tzv. „zásobník projektů“),
  - na jiné dotační programy v rámci dané dotační oblasti (podle dotační strategie),
  - v dalším kole dotačního programu, tj. zastupitelstvo kraje schválí další lhůtu pro podání žádosti o programovou dotaci do daného dotačního programu.

Veškeré výše uvedené kroky jsou řešeny ve spolupráci s věcně příslušným výborem zastupitelstva kraje a odvětvovým odborem, oddělením KD, odborem ekonomickým KÚ kraje, gestorem za příslušnou oblast a podléhají schválení radou kraje [na základě ustanovení § 59 odst. (2) písm. a) zákona o krajích] nebo zastupitelstvem kraje [na základě ustanovení § 36 odst. (1) písm. c) a d) zákona o krajích].

- (13) Příjemce programové dotace je povinen při zadávání zakázek na dodávky a služby, které mají být pořízeny s účastí veřejných prostředků, postupovat v souladu s právním předpisem upravujícím oblast veřejných zakázek a specifikovaným v dané dotační smlouvě.

## **Článek IX.**

### **Pravidla pro individuální dotace**

- Peněžní prostředky pro poskytování individuálních dotací jsou alokovány na odvětví „individuální dotace“ dotačního fondu kraje.
- Individuální dotace jsou krajem poskytovány prostřednictvím dotační smlouvy, která musí obsahovat alespoň:
  - název, sídlo, identifikační číslo osoby (dále jen „IČO“) poskytovatele individuální dotace,
  - jméno a příjmení, datum narození a adresu bydliště žadatele o individuální dotaci, je-li žadatelem o individuální dotaci fyzická nepodnikající osoba,
  - jméno a příjmení, datum narození, adresu bydliště, IČO (bylo-li přiděleno) a popř. obchodní firmu žadatele o individuální dotaci, je-li žadatelem o individuální dotaci fyzická podnikající osoba,
  - název, popř. obchodní firmu, sídlo a IČO (bylo-li přiděleno) žadatele o individuální dotaci, je-li žadatelem o individuální dotaci právnická osoba,
  - bankovní spojení poskytovatele individuální dotace, nebo způsob, kterým budou peněžní prostředky ve výši příslušným orgánem kraje schválené individuální dotace poskytnuty,
  - peněžní částku poskytované individuální dotace nebo peněžní částku, do jejíž výše může být individuální dotace poskytnuta; u individuální dotace, jejíž součástí jsou peněžní prostředky kryté ze státního rozpočtu, z rozpočtu státního fondu nebo z Národního fondu, je nutné uvést i výši takových peněžních prostředků a zdroj jejich krytí; u individuální dotace, která není poskytnuta jednorázově, je nutné uvést výši jednotlivých peněžních částek individuální dotace nebo způsob jejich stanovení a termíny jejich poskytnutí,
  - účel, na který je individuální dotace určena,
  - dobu, v níž má být v dotační smlouvě stanoveného účelu dosaženo,
  - podmínky, které je příjemce individuální dotace povinen při použití individuální dotace splnit,

- j) případně další podmínky související s účelem, na který byla individuální dotace poskytnuta, které musí příjemce individuální dotace dodržet,
  - k) lhůtu pro předání Závěrečné zprávy o realizaci projektu, jejíž součástí je finanční vypořádání programové dotace (dále jen „závěrečná zpráva o realizaci projektu“) a bankovní spojení, na které má být nepoužitá část individuální dotace vrácena,
  - l) povinnosti příjemce individuální dotace v případě přeměny nebo zrušení právnické osoby s likvidací, pokud je příjemcem individuální dotace právnická osoba.
- (3) Na poskytnutí individuální dotace není právní nárok.
- (4) Individuální dotace může být poskytnuta na spolufinancování přijatelných výdajů vynaložených na realizaci projektu, který nebude vykazovat zisk nebo pouze zisk stanovený krajem v dotační smlouvě, včetně výdajů vynaložených na realizaci projektu, nebo který byl zahájen před podáním žádosti o individuální dotaci (tzv. kompenzace výdajů).
- (5) Individuální dotace může být poskytnuta max. do výše 90 % celkových podpořitelných výdajů vynaložených na realizaci projektu.
- (6) Za podpořitelné výdaje se považují výdaje vynaložené na realizaci projektu v souladu s úvodním ustanovením zásad, v souladu s rozpočtem uvedeným v žádosti o individuální dotaci a v souladu s dotační smlouvou, a to v době, v níž má být dosaženo účelu, na který byla individuální dotace poskytnuta. Za podpořitelný výdaj se považuje i hodnota práce vyjádřená v obvyklé ceně provedená svépomocí vyjádřená v peněžních jednotkách podle předloženého soupisu provedených prací.
- (7) Výjimku z podpořitelných výdajů tvoří:
- a) výdaje vynaložené na úhradu osobních výdajů, včetně zákonných odvodů, přesahující 10 % celkových podpořitelných výdajů, kromě výdajů vynaložených na financování roční činnosti žadatele o individuální dotaci,
  - b) výdaje vynaložené na úhradu leasingu, úroků z úvěrů a zápůjček a na úhradu penále,
  - c) odpisy,
  - d) DPH, o jejíž vrácení může příjemce individuální dotace požádat,
  - e) výdaje vynaložené na úhradu ztrát ze směnných kurzů,
  - f) výdaje vynaložené na pro potenciální vznik budoucích ztrát nebo závazků,
  - g) výdaje vynaložené na dodržení povinnosti spojené s publicitou spolufinancování realizace daného projektu krajem,
  - h) výdaje, jejichž vynaložení nesouvisí s realizací daného projektu.
- (8) K projednávání ve věcně příslušném výboru zastupitelstva kraje, radě kraje a v případě žádostí o individuální dotaci posuzovaných podle ustanovení § 36 odst. (1) písm. c) a d) zákona o krajích i v zastupitelstvu kraje, je způsobilá pouze taková žádost o individuální dotaci, která je zaevidována v DOTISu a splňuje všechny náležitosti žádosti o individuální dotaci uvedené v článku IX. odst. (12) zásad.
- (9) Oprávněným žadatelem o individuální dotaci je právnická osoba se sídlem v kraji nebo fyzická osoba s trvalým pobytem v kraji s tím, že realizace projektu musí být v souladu s úvodním ustanovením zásad. Ostatní osoby jsou oprávněnými žadateli o individuální dotaci pouze v případě, že projekt, který je v souladu s úvodním ustanovením zásad, je realizován na území Královéhradeckého kraje a pro jeho občany nebo je realizován na území Královéhradeckého kraje s významným dopadem na jeho udržitelný rozvoj.



(10) Výjimku z oprávněných žadatelů o individuální dotaci tvoří žadatelé:

- a) na jejichž majetek byl prohlášen konkurz nebo se kterou bylo zahájeno řízení o insolvenční nebo byl návrh na prohlášení konkurzu zamítnut pro nedostatek majetku úpadce nebo je v likvidaci,
- b) kteří mají v evidenci daní u příslušných správců daní evidovány nedoplatky,
- c) kteří mají nevyrovnané závazky po termínu jejich splatnosti vůči kraji,
- d) kteří mají splatný nedoplatek na zákonných odvodech včetně příslušného penále,
- e) příspěvková organizace kraje.

(11) Dokumenty a další podklady, které tvoří přílohu žádosti o individuální dotaci, se nevracejí. Se všemi obdrženy dokumenty bude nakládáno v souladu se zákonem o ochraně osobních údajů.

(12) Postupy při poskytování individuálních dotací:

a) žádost o individuální dotaci musí obsahovat alespoň:

- název projektu,
- jméno a příjmení, datum narození a adresu bydliště žadatele o individuální dotaci, je-li žadatelem o individuální dotaci fyzická nepodnikající osoba,
- jméno a příjmení, datum narození, adresu bydliště, IČO (bylo-li přiděleno) a popř. obchodní firmu žadatele o individuální dotaci, je-li žadatelem o individuální dotaci fyzická podnikající osoba,
- název, popř. obchodní firmu, sídlo a IČO (bylo-li přiděleno) žadatele o individuální dotaci, je-li žadatelem o individuální dotaci právnická osoba,
- kontaktní e-mail, který je pro účely zásad považován za adresu pro doručování písemností vyhotovených v elektronické podobě při správě individuálních dotací poskytovaných z dotačního fondu Královéhradeckého kraje jak žadateli o individuální dotaci, tak příjemci individuální dotace,
- věcný obsah projektu (popis projektu),
- účel, na který chce žadatel o individuální dotaci požadovanou individuální dotaci použít,
- harmonogram a místo realizace projektu,
- rozpočet projektu,
- požadovanou výši individuální dotace,
- dobu, v níž má být dosaženo daného účelu,
- odůvodnění žádosti o individuální dotaci,
- parametry pro měřitelné vyhodnocení projektu a pro vyhodnocení přínosu pro území kraje,
- je-li žadatel o individuální dotaci právnická osoba, identifikaci:
  1. osob zastupujících právnickou osobu s uvedením právního důvodu zastoupení,
  2. osob s podílem v této právnické osobě,
  3. osob, v níž má právnická osoba přímý podíl, a o výši tohoto podílu,
- seznam povinných, popř. i dalších, příloh žádosti o individuální dotaci,
- čestné prohlášení o správnosti a pravdivosti údajů uvedených v žádosti o individuální dotaci a o dalších informacích požadovaných zásadami,

- datum vyhotovení žádosti o individuální dotaci a podpis osoby zastupující žadatele o individuální dotaci, v případě zastoupení na základě plné moci i plnou moc,
- b) fotodokumentace v případě, že projekt bude řešit havarijní stav hmotného majetku [ustanovení § 26 odst. (2) zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů],
- c) posouzení žádosti o individuální dotaci:
- poté, co oddělení KD obdrží listinnou podobu žádosti o individuální dotaci s vyjádřením příslušného člena rady kraje k možnosti poskytnutí předmětné individuální dotace nebo jsou vymezeny peněžní prostředky na poskytnutí individuálních dotací schválením rozpočtu kraje, vyzve pracovník oddělení KD, který je administrátorem dané žádosti o individuální dotaci, žadatele o individuální dotaci k vložení obsahu listinné podoby jeho žádosti do DOTISu ve stanovené lhůtě, kterou lze v odůvodněných případech prodloužit. Pokud ve stanovené lhůtě nebude obsah předmětné žádosti do DOTISu vložen, bude taková žádost o individuální dotaci z dalšího schvalovacího procesu vyřazena. O vyřazení žádosti o individuální dotaci ze schvalovacího procesu bude žadatel o individuální dotaci vyrozuměn na kontaktní e-mail uvedený v žádosti o individuální dotaci, pokud povaha věci nebude vyžadovat jiný způsob doručení tohoto vyrozumění.
  - v případě, že žádost o individuální dotaci neobsahuje náležitosti uvedené v článku IX. odst. (12) písm. a) zásad, bude žadateli o individuální dotaci odeslána na kontaktní e-mail, uvedený v jeho žádosti o individuální dotaci, informace o chybějících náležitostech s uvedením lhůty pro nápravu. Pokud ve stanovené lhůtě nebude náprava učiněna, bude taková žádost o individuální dotaci z dalšího schvalovacího procesu vyřazena. O vyřazení žádosti o individuální dotaci ze schvalovacího procesu bude žadatel o individuální dotaci vyrozuměn na kontaktní e-mail uvedený v žádosti o individuální dotaci, pokud povaha věci nebude vyžadovat jiný způsob doručení tohoto vyrozumění.
- d) oddělení KD předloží žádost o individuální dotaci k posouzení věcně příslušnému výboru zastupitelstva kraje a:
- radě kraje, která předložený materiál projedná na základě ustanovení § 59 odst. (2) písm. a) zákona o krajích,
  - zastupitelstvu kraje po přechodím projednání v radě kraje, které předložený materiál projedná na základě ustanovení § 36 odst. (1) písm. c) a d) zákona o krajích.

V případě, že žadatel o individuální dotaci bude postižen mimořádnou živelnou událostí, může žádost o individuální dotaci projednat rada kraje [na základě ustanovení § 59 odst. (2) písm. a) zákona o krajích] či zastupitelstvo kraje [na základě ustanovení § 36 odst. (1) písm. c) a d) zákona o krajích], aniž by taková žádost byla projednána věcně příslušným výborem zastupitelstva kraje.

- e) Na základě usnesení rady kraje [viz ustanovení § 59 odst. (2) písm. a) zákona o krajích] nebo zastupitelstva kraje [viz § 36 odst. (1) písm. c) a d) zákona o krajích] o schválení poskytnutí individuální dotace danému žadateli o individuální dotaci a uzavření dotační smlouvy je tomuto žadateli

o individuální dotaci odesláno ve lhůtě 40 pracovních dnů ode dne, ve kterém se toto jednání orgánu kraje uskutečnilo, písemné vyhotovení dotační smlouvy, a to prostřednictvím elektronické pošty na kontaktní e-mail uvedený v žádosti o individuální dotaci, pokud ve výjimečných případech nepožádá oddělení KD o zaslání dotační smlouvy v listinné podobě.

- f) Při tvorbě dotačních smluv spolupracuje oddělení KD s oddělením legislativním a právním KÚ kraje. Pokud žadatel o individuální dotaci dotační smlouvu nepodepíše a nedoručí na oddělení KD ve lhůtě do 70 dnů nebo 100 dnů, pokud je jednou ze smluvních stran obec, ode dne, ve kterém příslušný orgán kraje rozhodl o schválení poskytnutí individuální dotace danému žadateli o individuální dotaci a uzavření dotační smlouvy, oddělení KD projedná ve věcně příslušném výboru zastupitelstva kraje návrh na neposkytnutí individuální dotace tomuto žadateli o individuální dotaci a následně tento návrh předloží orgánu kraje, který poskytnutí dané dotace schválil.
- g) V případě, že příjemcem individuální dotace bude příspěvková organizace zřízená obcí, bude postup poukázání schválené výše individuální dotace upraven v dané dotační smlouvě.
- h) Individuální dotace je poskytována na úhradu přijatelných výdajů vynaložených v době, v níž má být stanoveného účelu dosaženo. Dílčí požadavky na individuální dotaci uvedené v rozpočtu žádosti o individuální dotaci, popř. v položkovém rozpočtu, pokud je přílohou žádosti o individuální dotaci, mohou být navýšeny maximálně o 10 %, přičemž celková výše poskytnuté individuální dotace se nemění. Těmito výdaji jsou výdaje, které jsou přijatelné podle zásad, a budou vynaloženy v době, v níž má být dosaženo účelu stanoveného v příslušné dotační smlouvě v souladu s rozpočtem uvedeným v žádosti o individuální dotaci, popř. v položkovém rozpočtu, pokud je přílohou žádosti o individuální dotaci. Výjimku tvoří kompenzace již vynaložených výdajů souvisejících s realizací projektu v roce podepsání dané dotační smlouvy, které si může příjemce individuální dotace ponechat jako kompenzaci pouze za předpokladu souladnosti s přijatelnými výdaji.
- i) Žádost o změnu mezi dílčími požadavky na individuální dotaci v rámci položek rozpočtu, které byly uvedeny v žádosti o individuální dotaci, posuzuje hejtman kraje [respektive jím pověřená(ý) vedoucí odboru RG]. Souhlas/nesouhlas může udělit pouze za předpokladu, že se jedná o stejného příjemce individuální dotace, stejný projekt, shodnou výši individuální dotace, jak je schválila rada kraje [viz ustanovení § 59 odst. (2) písm. a) zákona o krajích] nebo zastupitelstvo kraje [viz ustanovení § 36 odst. (1) písm. c) a d) zákona o krajích], a je zachován původní účel individuální dotace. Tento souhlas je vždy udělen písemně. Změnu nižší nebo rovnu 10 % výše jednotlivé položky rozpočtu hrazené z poskytnuté individuální dotace není třeba poskytovateli individuální dotace sdělovat.
- j) Žádost o změny realizace projektu, vyjma změn uvedených v článku IX. odst. (12) písm. i) zásad, posuzuje orgán kraje, který schválil poskytnutí dané programové dotace.
- k) Žádost o změnu realizace projektu vyžadující změnu dotační smlouvy a žádosti o změnu dotační smlouvy posuzuje:
  - a. rada kraje [na základě ustanovení § 59 odst. (2) písm. a) zákona o krajích] po předchozím vyjádření věcně příslušného výboru zastupitelstva kraje,

- b. zastupitelstvo kraje [na základě ustanovení § 36 odst. (1) písm. c) a d) zákona o krajích] po předchozím vyjádření rady kraje a věcně příslušného výboru zastupitelstva kraje.

V případě schválení této žádosti je nutné uzavřít dodatek příslušné dotační smlouvy před skončením doby realizace projektu. Změny v realizaci projektu je možné uskutečnit až po nabytí účinnosti tohoto dodatku.

- 1) V případě, že příjemci individuální dotace nebyla schválena individuální dotace v požadované výši, musí být zachován procentuální poměr individuální dotace na přijatelných výdajích vynaložených na realizaci projektu, který byl uveden v žádosti o individuální dotaci. Tento poměr může být uveden v dotační smlouvě odlišně od údaje uvedeného v žádosti o individuální dotaci, pakliže v této žádosti nebudou přijatelné výdaje uvedeny ve správné výši.

## **Článek X.**

### **Závěrečná zpráva o realizaci projektu**

- (1) Příjemce programové nebo individuální dotace je povinen předat poskytovateli dotace závěrečnou zprávu o realizaci projektu, jejíž součástí je finanční vypořádání programové nebo individuální dotace, (dále jen „závěrečná zpráva o realizaci projektu“) ve lhůtě stanovené v dané dotační smlouvě.
- (2) Povinnosti příjemce dotace vztahující se k závěrečné zprávě o realizaci projektu i obsah této zprávy stanoví příslušná dotační smlouva.
- (3) Kontrolu závěrečné zprávy o realizaci projektu provádí oddělení KD do 90 dnů od odevzdání této zprávy. U programových dotací poskytnutých v rámci dotačních programů dotační oblasti Program obnovy venkova zajišťuje tuto kontrolu zprostředkovatel kraje ve stejné lhůtě.
- (4) Poté, co poskytovatel dotace označí v Profisu daný projekt za ukončený, bude si moci příjemce programové nebo individuální dotace vygenerovat v systému DOTIS potvrzení o akceptování závěrečné zprávy o realizaci projektu poskytovatelem dotace, popř. požádat o vystavení tohoto potvrzení. Potvrzení vygenerované aplikací DOTIS bude označeno názvem systému, který potvrzení vygeneroval, s uvedením data a času jeho vygenerování.

## **Článek XI.**

### **Kontrolní činnost**

- (1) Programové a individuální dotace podléhají veřejnosprávní kontrole v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o finanční kontrole“), dalšími příslušnými právními předpisy a interními předpisy KÚ kraje.
- (2) Odbor ekonomický KÚ kraje, oddělení metodiky a kontroly (dále jen „oddělení metodiky a kontroly KÚ kraje“), zabezpečuje následnou (ex post) veřejnosprávní kontrolu na místě v souladu se zákonem o finanční kontrole, programových dokumentů a interními předpisy kraje. Návrh subjektů k veřejnosprávní kontrole provádí oddělení KD na základě jím vyhotovené analýzy rizik.
- (3) Složení kontrolní skupiny a přítomnost dalších přizvaných osob ke kontrole schvaluje vedoucí oddělení metodiky a kontroly KÚ kraje.

- (4) Oddělení metodiky a kontroly KÚ kraje, zabezpečuje veřejnoprávní kontroly ex post na základě požadavků oddělení KD v souladu s provedenou analýzou rizik. Při provádění těchto kontrol spolupracuje oddělení metodiky a kontroly s oddělením KD. Tím není dotčeno, že:
- a) oddělení metodiky a kontroly KÚ kraje může v odůvodněných případech vykonat veřejnoprávní kontrolu na místě (ad hoc) na základě svých poznatků nebo z podnětu jiných kontrolních orgánů či z podnětu externího subjektu,
  - b) oddělení metodiky a kontroly KÚ kraje je oprávněno vykonat veřejnoprávní kontrolu na základě podnětu z přezkoumání hospodaření obcí podle zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazů obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“),
  - c) oddělení metodiky a kontroly KÚ kraje je oprávněno u obcí, pokud jsou příjemcem programové nebo individuální dotace, vykonat kontrolu příslušné dotace v rámci přezkoumání hospodaření podle zákona č. 420/2004 Sb.; v tomto případě je výsledek z vykonané kontroly součástí „zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření“,
  - d) výsledky z vykonaných kontrolních činností budou ve formě opisu protokolu nebo „zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření“ předávány po skončení veřejnoprávní kontroly vedoucímu oddělení KD nebo jím pověřenému pracovníkovi.
- (5) Provádění monitoringu a metodických dohlídek dotací poskytnutých z dotačního fondu kraje zajišťuje oddělení KD.
- (6) Návrh na provedení monitoringu může podat i orgán kraje, hodnotící komise nebo odvětvový odbor KÚ kraje.

## **Článek XII. Doba udržitelnosti projektu**

- (1) Doba udržitelnosti projektu je doba, po kterou je příjemce programové nebo individuální dotace povinen udržet výstupy projektu. K udržení výstupů projektu se příjemce programové nebo individuální dotace zavazuje v dotační smlouvě. Efekty (výstupy) projektu musí být udrženy v nezměněné podobě, se zohledněním odpovídajícímu běžnému opotřebení, po dobu uvedenou níže (kritéria: drobný dlouhodobý hmotný majetek; dlouhodobý hmotný majetek). Naplňování a udržení hodnot výstupů může být předmětem veřejnosprávní kontroly ze strany poskytovatele dotace. Kontrolu udržitelnosti provádí oddělení metodiky a kontroly KÚ kraje. Při nesplnění povinnosti udržitelnosti může být příjemce programové nebo individuální dotace v krajním případě požádán o vrácení celé programové nebo individuální dotace nebo její části. Pokud dojde v době udržitelnosti projektu ke změně, která ovlivňuje nebo může ovlivnit povahu poskytnuté programové nebo individuální dotace nebo výsledky provádění projektu, je příjemce programové nebo individuální dotace povinen nejpozději do 7 pracovních dnů od okamžiku, kdy se o změně dozvěděl, písemně informovat oddělení KD.
- (2) Doba udržitelnosti projektu se počítá od data ukončení realizace projektu.
- (3) Doba udržitelnosti projektu se u majetku, s ohledem na jeho pořizovací cenu (= cena, za kterou byl majetek pořízen a výdaje s jeho pořízením související), stanovuje takto:

- a) **Drobný dlouhodobý hmotný majetek**
  - od 0 Kč do 19 999 Kč – udržitelnost se stanovuje na 1 rok
  - od 20 000 Kč do 39 999 Kč – udržitelnost se stanovuje na 3 roky
- b) **Dlouhodobý hmotný majetek**
  - od 40.000 Kč do 999.999 Kč – udržitelnost se stanovuje na 5 roků
  - od 1.000.000 Kč a výše – udržitelnost se stanovuje na dobu 7 roků

### **Článek XIII.**

#### **Publicita peněžní podpory poskytnuté poskytovatelem dotace**

- (1) Příjemce programové nebo individuální dotace je povinen uvést kraj jako poskytovatele části peněžních prostředků na realizaci projektu na své www stránce (pokud příjemce programové nebo individuální dotace nemá zřízení www stránku, není povinen ji pro účely dodržení povinnosti publicity zřídit) a na místě jeho realizace či bezprostředním okolí, na veřejně přístupném prostranství, v čitelné a viditelné podobě, a to po dobu realizace projektu a v případě výstavby, oprav a rekonstrukcí staveb i nejméně jeden rok po jejím ukončení.
- (2) Za účelem dodržení povinnosti publicity může příjemce programové nebo individuální dotace použít logo poskytovatele dotace. V takovém případě je příjemce programové nebo individuální dotace vázán pravidly pro použití tohoto loga, která jsou dostupná na www stránce: <http://dotace.kr-kralovehradecky.cz>.
- (3) Použití loga uvedeného v předchozím odstavci může být nahrazeno větou „Tento projekt je spolufinancován Královéhradeckým krajem“.
- (4) Příjemce dotace je povinen publicitní činnost zdokumentovat (např. pořídit fotografii) a přiložit k závěrečné zprávě o realizaci projektu, včetně uvedení místa, kde byla nebo stále je publicita umístěna.
- (5) Povinnosti příjemce dotace spojené s publicitou peněžní podpory poskytnuté poskytovatelem dotace mohou být odlišně upraveny v příslušné dotační smlouvě.

### **Článek XIV.**

#### **Veřejná podpora**

- (1) Krajem poskytované programové nebo individuální dotace mohou být veřejnou podporou. Její slučitelnost s fungováním vnitřního trhu Evropské unie (pravidly hospodářské soutěže Evropské unie) je nutné vyhodnotit s ohledem na použití článků 107 a 108 Smlouvy o fungování Evropské unie.
- (2) Konečné posouzení slučitelnosti uvedené v předchozím odstavci a nástroj, kterým bude schválena programová nebo individuální dotace poskytnuta, bude žadateli o programovou nebo individuální dotaci oznámeno nejdéle při jeho podpisu dotační smlouvy.
- (3) V případě, že má být programová nebo individuální dotace poskytnuta prostřednictvím nástroje režimu de minimis (podpory malého rozsahu), bude k dotační smlouvě zaslané žadateli o programovou nebo individuální dotaci k podpisu přiložen i formulář čestného prohlášení, ve kterém žadatel o programovou nebo individuální dotaci uvede výši podpory v režimu de minimis obdrženu v dotčeném účetním období a během dvou předchozích jednoletých účetních období. Poskytnutí veřejné podpory tímto nástrojem musí poskytovatel dotace zapsat do centrálního registru podpor malého rozsahu (registru

de minimis). Datum a výše poskytnuté podpory zapsané do uvedeného rejstříku budou příjemci programové nebo individuální dotace oznámeny dopisem, který obdrží spolu s dotační smlouvou podepsanou poskytovatelem dotace.

- (4) Veřejná podpora se řídí zejména pravidly stanovenými Evropskou unií a národní legislativou v účinném znění.

#### **Článek XV. Závěrečná a přechodná ustanovení**

- (1) Při odlišnosti ustanovení dotační smlouvy a zásad je závazné ustanovení zakotvené v dotační smlouvě.
- (2) Aktualizace č. 1 zásad byla schválena zastupitelstvem kraje usnesením ze dne 12. září 2016, č. ZK/31/2131/2016, a nabývají účinnosti dne 23. září 2016.
- (3) Na žádosti o programovou nebo individuální dotaci podané do 22. září 2016 se vztahují zásady účinné do 22. září 2016.
- (4) Dnem 1. ledna 2017 se ruší odst. (19) v článku II. zásad a odst. (20) tohoto článku se stane odst. (19).
- (5) Dnem 1. ledna 2017 se ruší druhá věta odst. (3) článku X. zásad.
- (6) Účinnost zásad končí dnem 31. prosince 2017.

V Hradci Králové dne

Bc. Lubomír Franc  
hejtman Královéhradeckého kraje