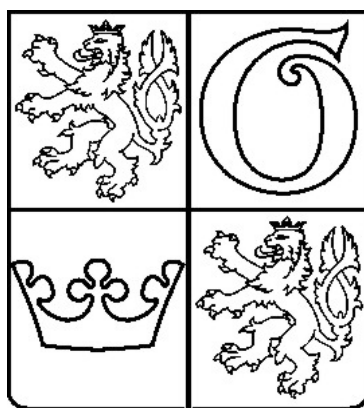


KRÁLOVÉHRADECKÝ KRAJ



ZÁSADY

NÁZEV: Zásady pro čerpání finanční podpory z dotačního fondu Královéhradeckého kraje

NOVELIZACE Č.: 5

PLATNOST OD: 10. 11. 2014

ROZSAH PŮSOBNOSTI: Královéhradecký kraj

| | |
|---------------------------|--|
| Vypracoval: | Ing. Bc. Miroslav Mejstřík, DiS. |
| Za aktualizaci zodpovídá: | odbor RG, oddělení KD |
| Schválilo: | Zastupitelstvo Královéhradeckého kraje |

Změnový list k Zásadám pro čerpání finanční podpory z dotačního fondu Královéhradeckého kraje

| | |
|------------------|---|
| Změna č. | Původní vydání |
| Platnost od: | 15. 11. 2010; účinnost: 12. 12. 2010 |
| Předmět změny:*) | |
| Změna č. 1 | Aktualizace a doplnění |
| Platnost od: | 10. 12. 2011 |
| Předmět změny:*) | V celém rozsahu |
| Změna č. 2 | Aktualizace a doplnění |
| Platnost od: | 1. 1. 2013 |
| Předmět změny:*) | Zpracování změn pro zavedení dotačního fondu |
| Změna č. 3 | Aktualizace |
| Platnost od: | 1.1 2013 |
| Předmět změny:*) | Zpracování změn organizační struktury Krajského úřadu Královéhradeckého kraje |
| Změna č. 4 | Aktualizace |
| Platnost od: | 10. 11. 2013 |
| Předmět změny:*) | Zpracování Zásad Programu obnovy venkova do Zásad pro čerpání finanční podpory z dotačního fondu Královéhradeckého kraje |
| Změna č. 5 | Aktualizace |
| Platnost od: | 10. 11. 2014 |
| Předmět změny:*) | Úprava čl. I. odst. 1) – terminologické zpřesnění definice strategických dokumentů Královéhradeckého kraje |
| | Úprava čl. III. odst. 1) – územní rozšíření možnosti použití finančních prostředků alokovaných na kap. 48 rozpočtu Královéhradeckého kraje |
| | Úprava čl. IV. odst. 1) – změna v iniciátorovi návrhu podmínek dotačního programu |
| | Úprava čl. IV. odst. 4) – terminologické zpřesnění období, ve kterém lze podávat žádosti o poskytnutí dotace, nově informace o poskytnutí veřejné podpory |
| | Úprava čl. IV. odst. 9) – upřesnění textu |
| | Úprava čl. V. odst. 1) – terminologické upřesnění způsobu vymezení období pro podávání žádostí o poskytnutí dotace a nová definice tohoto období |
| | Úprava čl. V. odst. 4) – upřesnění textu a doplnění odkazu na umístění krajského dotačního portálu |
| | Úprava čl. VI. odst. 1), 2) a 3) - terminologická zpřesnění |
| | Úprava čl. VII. odst. 1) – specifikace způsobu doručení výzvy |
| | Úprava čl. VII. odst. 3) – terminologické zpřesnění podkladu pro hodnocení žádostí o poskytnutí dotace |

| | |
|--|---|
| | Úprava čl. VII. odst. 4) – upřesnění pravomocí při hodnocení žádostí o poskytnutí dotace |
| | Úprava čl. VII. odst. 6) – terminologické zpřesnění |
| | Úprava čl. VII. odst. 11) – terminologické zpřesnění |
| | Nový odst. 14) v čl. VII. – přesun odst. 3) z čl. VIII. a úprava textu |
| | Přečíslování odst. 14) a 15) v čl. VII. na odst. 15) a 16) v čl. VII. |
| | Úprava čl. VII. odst. 15) – terminologické zpřesnění, upřesnění způsobu zaslání smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu Královéhradeckého kraje příjemci dotace a prodloužení lhůty pro doručení smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu Královéhradeckého kraje podepsané příjemcem dotace |
| | Úprava čl. VIII. odst. 1) – pozměněna formulace ve vymezení obsahu smluvních podmínek a poskytnutí dotace |
| | Přesun odst. 3) v čl. VIII. do čl. VII. [nově jako odst. 14)] a přečíslování odst. 4) na odst. 3) čl. VIII. |
| | Úprava čl. VIII. odst. 3) – změna způsobu ve vymezení kompetencí pro posuzování žádostí o změnu(y) v projektu, včetně rozšíření pověření pro hejtmana Královéhradeckého kraje nebo jím pověřeného vedoucího odboru RG, a terminologické upřesnění způsobu sdělení výsledku posouzení žádosti o změnu(y) v projektu příjemci |
| | Nové znění odst. 4) v čl. VIII. – stanovení kompetence pro schválení vzoru smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu Královéhradeckého kraje |
| | Úprava čl. VIII. odst. 5) – původní text vypuštěn, přesun textu z odst. 6), včetně jeho úpravy |
| | Přečíslování odst. 7) – 14) čl. VIII na odst. 6) – 13) |
| | Úprava čl. VIII. odst. 7) – nově definována povinnost pro příjemce dotace, který nevede účetnictví |
| | Úprava čl. VIII. odst. 8) – nové znění tohoto odstavce |
| | Úprava čl. VIII. odst. 9) – drobná úprava textu |
| | Úprava čl. VIII. odst. 10) – upřesněna formulace povinnosti vrátit nevyčerpanou část dotace a obsah avíza |
| | Úprava čl. IX. odst. 1) – změna formulace předávání Vyúčtování-závěrečné zprávy o čerpání dotace |
| | Úprava čl. IX. odst. 2) – terminologické zpřesnění |
| | Nový odst. 3) v čl. IX. – vymezení předkládání dílčího vyúčtování dotace |
| | Přečíslování odst. 3) – 6) čl. IX. na odst. 4) – 7) |
| | Úprava čl. IX. odst. 5) – upřesnění odkazu na ustanovení smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu Královéhradeckého kraje |
| | Úprava čl. IX. odst. 6) – upřesnění textu |
| | Úprava čl. IX. odst. 7) – nově vymezena osoba(y) provádějící kontrolu Vyúčtování - závěrečné zprávy o čerpání dotace u dotačních programů dotační oblasti Programu obnovy venkova |
| | Nový odst. 8) v čl. IX. – úprava vystavení potvrzení o správnosti Vyúčtování – závěrečné zprávy o čerpání dotace a ukončení realizace projektu |

| | |
|------------------|--|
| | Úprava čl. X. – rozdělení článku do odstavců |
| | Úprava čl. X. odst. 1) a 2) – drobná změna textu |
| | Úprava čl. X. odst. 3) – upřesnění textu týkajícího se následných veřejnosprávních kontrol |
| | Nový odst. 4) v čl. X. – nově vymezena kompetence provádění pravidelného monitoringu poskytnutých dotací |
| | Úprava článku XIII. – nové znění tohoto článku |
| Změna č. 6 | |
| Platnost od: | |
| Předmět změny:*) | |
| Změna č. 7 | |
| Platnost od: | |
| Předmět změny:*) | |

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

Královéhradecký kraj



Zásady pro čerpání finanční podpory z dotačního fondu Královéhradeckého kraje

Zásady pro čerpání finanční podpory z dotačního fondu Královéhradeckého kraje

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“) schvaluje Zásady pro čerpání finanční podpory z dotačního fondu Královéhradeckého kraje (dále jen „zásady“), které jsou nedílnou součástí Statutu dotačního fondu Královéhradeckého kraje a upravují poskytování účelově vázaných finančních podpor z rozpočtu Královéhradeckého kraje (dále jen „kraj“) fyzickým nebo právnickým osobám vyvíjejícím veřejně prospěšnou činnost na území kraje, která směřuje k naplňování cílů vytyčených platnými strategickými rozvojovými dokumenty kraje - především Strategií rozvoje kraje 2014 - 2020, včetně Programu obnovy venkova 2014 - 2020, Programem rozvoje 2014 – 2016 a Dotační strategií kraje 2014 - 2016, včetně akčních plánů.
- 2) Poskytování finančních prostředků krajem ze zdrojů Evropské unie nebo Finančních mechanismů EHP/Norska, popř. jiných zdrojů EU, se řídí zvláštními pravidly.
- 3) Spolufinancování, předfinancování a poskytování půjček na projekty financované z evropských fondů se řídí zvláštními pravidly.
- 4) Poskytování finančních prostředků ze státního rozpočtu, které jsou účelově rozdělovány do různých oblastí, se řídí zvláštními pravidly.

Článek II. Vymezení pojmů

- 1) **Finanční podporou** se rozumí dotace poskytovaná z rozpočtu Královéhradeckého kraje (dále jen „kraj“) žadateli o dotaci na základě jeho žádosti a v souladu zejména se zákonem o krajích. Dotace je účelově vázaná a určena k naplňování cílů stanovených v dokumentech podle článku I. zásad.
- 2) **Dotační programy kraje** jsou jednoleté, popř. víceleté, a respektují oblasti finanční podpory podle Dotační strategie kraje.
- 3) **Dotační strategie kraje** je koncepční strategický materiál kraje, který popisuje jeho priority v dotační oblasti na dané období.
- 4) **Dotaci** jsou finanční prostředky poskytnuté z krajského rozpočtu právnickým nebo fyzickým osobám na stanovený účel v souladu zejména se zákonem o krajích. Dotace jsou krajem poskytovány na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu Královéhradeckého kraje (dále jen „smlouva“) a podléhají zúčtování i 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, dalšími příslušnými právními předpisy a interními předpisy Krajského úřadu kraje (dále jen „KÚ kraje“).

- 5) **Žadatelem, resp. příjemcem**, se rozumí fyzická nebo právnická osoba, která v souladu s vyhlášenými podmínkami dotačních programů kraje podá žádost o dotaci, resp. která v souladu se smlouvou realizuje daný projekt.
- 6) **Žádostí/projektem** se rozumí popis a harmonogram aktivit žadatele, na jejichž financování je žádána dotace podle podmínek daného dotačního programu a zásad, přičemž žádostí se rozumí stav do podpisu smlouvy a projektem se rozumí stav po podpisu smlouvy.
- 7) **Souhrnnou žádostí/projektem** se rozumí popis a harmonogram aktivit žadatele, na jejichž financování je žádána dotace podle podmínek daného dotačního programu a zásad. Popis a harmonogram aktivit žadatele předkládá za účelem získání dotace vyšší organizační článek spolku i za své nižší organizační články, kterým je podle organizační struktury nadřízen. Projektem se dokument stává po podpisu smlouvy.
- 8) **Hodnotící komise** je orgán navržený věcně příslušným výborem Zastupitelstva Královéhradeckého kraje (dále jen „zastupitelstvo kraje“) a jmenovaný radou kraje, který na základě výsledků hodnocení jednotlivých žádostí a vlastního posouzení doporučí vybrané žádosti k přidělení dotace.
- 9) **Monitorovacím informačním systémem** se rozumí nástroj sloužící k administraci, sledování, analýze a evaluaci jednotlivých programů.
- 10) **Krajský dotační portál** je webové rozhraní, které využívají žadatelé pro podávání žádostí a příjemci pro správu svých projektů.
- 11) **Věcně příslušný výbor zastupitelstva kraje** je poradní orgán zastupitelstva kraje, který se zabývá problematikou oblasti vyhlášenou v daném dotačním programu.
- 12) **Odvětvový odbor KÚ kraje** je určený odbor KÚ kraje, který řeší problematiku, ke které se dotační program vztahuje, po odborné stránce.
- 13) **Odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje** je organizační složkou KÚ kraje. Administrativním a kontaktním místem pro oblast dotací poskytovaných krajem z jeho dotačního fondu je oddělení krajských dotací tohoto odboru.
- 14) **Zprostředkovatelem kraje** je pověřený zástupce kraje. Jeho služeb může být využito při komunikaci, administraci i dalších činnostech, které jsou zásadami svěřeny odboru regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje.
- 15) **Poskytovatelem** se rozumí kraj.

Článek III. Podmínky poskytování dotací

- 1) Finanční prostředky určené na rozvoj kraje nebo jeho reprezentaci v zahraničí jsou alokovány na kap. 48 rozpočtu kraje, kterou spravuje odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje.
- 2) Na poskytnutí dotace není právní nárok.
- 3) V rozpočtu žádosti nesmí být kalkulován zisk, ani nesmí být v rámci realizace projektu fakticky uskutečňován, pokud nebude ve smlouvě uvedeno jinak.
- 4) Dotace je poskytována účelově a lze ji použít pouze na úhradu výdajů realizovaného projektu nebo činnosti v souladu se schváleným projektem a uzavřenou smlouvou, podmínkami jednotlivých dotačních programů a zásadami.

Článek IV. Postupy při poskytování dotací

- 1) Návrh podmínek dotačního programu zpracovává odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje, oddělení krajských dotací, ve spolupráci s odvětvovým odborem KÚ kraje do 1. 8. daného kalendářního roku. V případě, že se návrh podmínek dotačního programu odboru regionálního rozvoje, grantů a dotací bude lišit od návrhu odvětvového odboru, předloží odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací do orgánů Královéhradeckého kraje návrhy podmínek dotačního programu obou odborů.
- 2) Odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje posoudí návrh z hlediska možnosti jeho financování z fondů Evropské unie nebo Finančních mechanismů EHP/Norska a dalších fondů. Lze-li cílů navrhovaných v podmínkách daného dotačního programu dosáhnout za použití prostředků Evropské unie nebo Finančních mechanismů EHP a zastupitelstvo kraje nerozhodne jinak, tj. bez použití dotace z rozpočtu kraje, postupuje se dále podle zvláštních pravidel (zejména pravidel operačních programů nebo Finančních mechanismů).
- 3) Odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje připraví a předloží podmínky dotačních programů do věcně příslušných výborů zastupitelstva kraje.
- 4) Podmínky dotačního programu obsahují:
 - číslo dotačního programu
 - název dotačního programu
 - typ dotace
 - lhůtu pro podávání žádostí
 - odkaz na prioritu v Programu rozvoje kraje a opatření Dotační strategie kraje
 - cíl a popis dotačního programu
 - výčet oprávněných žadatelů
 - lokalizace projektů
 - lhůtu pro realizaci projektu
 - uznatelné a neuznatelné výdaje
 - minimální a maximální výše dotace
 - maximální procentuální podíl dotace na celkových (uznatelných) výdajích projektu
 - informaci o režimu poskytnutí dotace ve vztahu k pravidlům Evropské unie o poskytnutí veřejné podpory
 - platební podmínky
 - základní a specifická kritéria pro posuzování žádostí
 - seznam povinných příloh
 - podmínky podávání žádostí o dotaci
 - kontaktní osoby zodpovědné za konzultační činnost
 - obsahové náležitosti žádosti o poskytnutí dotace
- 5) Dotační programy doporučené věcně příslušným výborem zastupitelstva kraje jsou následně předloženy k projednání v radě kraje.
- 6) Radou kraje doporučené podmínky dotačních programů jsou následně předloženy ke schválení zastupitelstvu kraje.
- 7) Žádost obsahuje zejména:
 - název projektu
 - údaje o žadateli

- cíle projektu
 - věcný obsah projektu
 - harmonogram a místo realizace projektu
 - osobu odpovědnou za realizaci projektu
 - vymezení cílové skupiny
 - vyhodnocení projektu, měřitelné vyhodnocení, přínos pro region
 - rozpočet projektu
 - povinné přílohy
 - čestné prohlášení.
- 8) Veškeré žádosti o poskytnutí dotace jsou administrovány za pomoci monitorovacího informačního systémem KÚ kraje. Tento systém rovněž umožňuje vyhodnocování jednotlivých dotačních programů a projektů v nich obsažených.
- 9) Žádosti se podávají v elektronické podobě prostřednictvím krajského dotačního portálu dostupného na adrese <http://dotace.kr-kralovehradecky.cz> a následně v listinné podobě prostřednictvím podatelny KÚ kraje nebo poskytovatele poštovních služeb ve lhůtě pro podávání žádostí, která je stanovena v podmínkách dotačního programu. Žádosti v dotačních programech dotační oblasti POV se podávají prostřednictvím zprostředkovatele kraje. Postup, lhůty, forma podání žádosti o poskytnutí dotace a povinné přílohy žádostí jsou stanoveny podmínkami jednotlivých dotačních programů.
- 10) Zasláné žádosti, včetně příloh, a případně zasláné vzorky apod. se nevracejí.

Článek V. Vyhlášení dotačního programu

- 1) Zastupitelstvo kraje stanoví lhůtu pro podávání žádostí do dotačního programu v délce minimálně 30 dní. Ve výjimečných případech může stanovit i kratší lhůtu.
- 2) Dotační programy mohou být vyhlášovány několikrát ročně – vícekolově (při zachování celkové schválené výše finančních prostředků).
- 3) Vyhlášení dotačního programu formou výzvy k podávání žádostí obsahuje požadavky a informace obsažené v článku IV. odst. 4) zásad a další nezbytné informace organizačně technického charakteru.
- 4) Vyhlášení dotačního programu zabezpečuje odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje. Dotační program je vždy vyhlášen prostřednictvím krajského dotačního portálu dostupného na adrese <http://dotace.kr-kralovehradecky.cz>, případně s využitím vlastních tiskovin či jinými dostupnými prostředky tak, aby byla zajištěna široká informovanost o možnosti získat dotaci z rozpočtu kraje.
- 5) V některých dotačních programech mohou být v případě mimořádné události (např. povodně, vyhlášení stavu nebezpečí nebo nouzového stavu) změněny podmínky dotačních programů - především podíl dotace. V takových případech může být vyhlášena i mimořádná výzva a zrušeny některé podmínky ze zásad.

Článek VI. Sběr žádostí o dotaci

- 1) Sběr žádostí provádí odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje nebo zprostředkovatel kraje.
- 2) Lhůty pro podávání žádostí jsou stanoveny v podmínkách jednotlivých dotačních programů.
- 3) Po ukončení sběru žádostí následuje hodnocení jednotlivých žádostí.

Článek VII. Hodnocení žádostí o dotaci

- 1) Hodnocení formálních náležitostí jednotlivých žádostí provádí odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje nebo zprostředkovatel kraje:
 - v případě, že žadatel nesplňuje kritéria pro formální náležitosti, bude kontaktní osoba vyzvána k doplnění nedostatků ve lhůtě do 5 pracovních dní od doručení výzvy k doplnění. Výzva bude doručena prokazatelným způsobem (prostřednictvím poskytovatele poštovních služeb nebo elektronickou poštou).
 - pokud žadatel nedoplní ve stanovené lhůtě nedostatky podle výzvy, je jeho žádost ze schvalovacího procesu vyřazena
 - formální náležitosti jsou dány podmínkami dotačních programů.
- 2) Hodnocení přijatelnosti jednotlivých žádostí provádí odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje nebo zprostředkovatel kraje ve spolupráci s odvětvovými odbory KÚ kraje, přičemž posuzuje zejména:
 - soulad žádosti s vyhlášeným dotačním programem
 - soulad žádosti s obecně platnými právními předpisy.

Žádosti, které nesplňují podmínky přijatelnosti pro zařazení do jednotlivých dotačních programů, jsou odborem regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje ze schvalovacího procesu vyřazeny.
- 3) Hodnocení jednotlivých žádostí se provádí bodovou škálou na základě stanovených hodnotících kritérií; obojí je uvedeno v podmínkách daného dotačního programu.
- 4) Návrh hodnocení jednotlivých žádostí provádí:
 - a. podle základních hodnotících kritérií odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje,
 - b. podle specifických hodnotících kritérií odvětvový odbor KÚ kraje,
 - c. zprostředkovatel kraje při hodnocení žádostí podaných do dotačních programů dotační oblasti POV.
- 5) V případě rovnosti bodů může být pro přidělení dotace rozhodné datum a čas podání žádosti během výzvy, a to na základě rozhodnutí hodnotící komise.
- 6) Hodnocení jednotlivých žádostí provede hodnotící komise, která se skládá min. ze tří členů věcně příslušného výboru zastupitelstva kraje. Zapisovatelem při jednání hodnotící komise je pracovník odboru regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje (dále jen „zapisovatel“).

- 7) Hodnotící komise je usnášeníschopná, je-li přítomná nadpoloviční většina členů jmenovaných radou kraje.
- 8) Hodnotící komise si může přizvat na jednání odborníky v daných oblastech, popř. další kompetentní osoby.
- 9) Každý člen hodnotící komise podepíše čestné prohlášení o nestrannosti a mlčenlivosti v hodnotícím procesu. V případě střetu zájmů se nezúčastní projednávání a hlasování o projektu. Hlasovací právo mají pouze členové komise. Zapisovatel a přizvaní odborníci hlasovací právo nemají.
- 10) Minimální hranice pro doporučení žádosti k přidělení dotace je 60 % z celkových možných bodů. Ostatní žádosti, které nedosahují 60 % z celkových možných bodů, nejsou doporučeny k přidělení dotace a z dalšího schvalovacího procesu jsou vyřazeny, pokud není v podmínkách dotačního programu stanoveno jinak.
- 11) V případě, že žádostí, které splňují 60% hranici celkových možných bodů je více, než je přidělená alokace na daný dotační program, jsou tyto žádosti přesunuty do tzv. zásobníku projektů. Tyto žádosti budou prioritně podpořeny v případě navýšení finančních prostředků v průběhu daného roku.
- 12) Seznam podaných žádostí předkládá věcně příslušnému výboru zastupitelstva kraje odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje. V seznamu je uvedeno doporučení hodnotící komise a návrh výše dotace jednotlivým žadatelům. Příslušný výbor zastupitelstva kraje projedná návrh a doporučí vybrané žádosti ke schválení zastupitelstvu kraje.
- 13) Žádosti doporučené k přidělení dotace předkládá zastupitelstvu kraje ke schválení odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje.
- 14) Poskytovatel je před poskytnutím dotace oprávněn ověřit údaje uvedené v žádosti.
- 15) Na základě usnesení zastupitelstva kraje je žadateli poskytnuta dotace ve výši a za podmínek stanoveným tímto usnesením, a to prostřednictvím smlouvy. Písemné vyhotovení smlouvy je podpořenému žadateli zasláno prostřednictvím elektronické pošty (pouze ve výjimečných případech může podpořený žadatel požádat odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací, oddělení krajských dotací, o zaslání smlouvy v listinné podobě) ve lhůtě 20 pracovních dní po zveřejnění seznamu příjemců na krajském dotačním portále dostupném na adrese <http://dotace.kr-kralovehradecky.cz>. Nezbytné součásti smluv a jejich jednotnou formu smluv stanoví oddělení legislativní a právní KÚ kraje. Pokud příjemce smlouvu nepodepíše a nedoručí na KÚ kraje ve lhůtě do 60 dnů nebo 90 dnů, pokud je jednou ze smluvních stran obec, po zveřejnění seznamu příjemců, může mu být zastupitelstvem kraje dotace odebrána.
- 16) V případě, že je příjemcem příspěvková organizace zřízená obcí, kraj uzavře třístrannou smlouvu s příspěvkovou organizací a obcí, ve které je stanoveno, že finanční prostředky ve výši dotace budou poukázány prostřednictvím rozpočtu jejího zřizovatele (obce). Odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje při zaslání finančních prostředků ve výši dotace oznámí obci účel a výši poskytnuté dotace. S odkazem na ustanovení § 28 odst. 11 zákona č. 250/2000 Sb. požádá kraj obec o neprodlený převod prostředků příspěvkové organizaci.

Článek VIII.

Čerpání dotace, realizace projektu a navýšení dotace

- 1) Dotace se poskytuje v souladu s podmínkami daného dotačního programu, zásadami a právními předpisy v účinném znění. Smlouva obsahuje zejména výši dotace, účel použití, způsob a termín pro předání Vyúčtování - závěrečné zprávy o čerpání dotace či dílčího vyúčtování, lhůty a podmínky vrácení dotace, případně její části, důvody pro výpověď smlouvy, výše sankcí v případě neplnění smluvních podmínek některou ze smluvních stran a informaci o režimu poskytnutí dotace ve vztahu k pravidlům Evropské unie o poskytnutí veřejné podpory.
- 2) Výdaje uznatelné na financování projektu z dotace vznikají ode dne zahájení projektu, nejdříve však od 1. ledna kalendářního roku, ve kterém byla dotace schválena. Platby před podpisem smlouvy tvoří kompenzaci výdajů, pokud jsou provedeny v roce podepsání smlouvy.
- 3) Žádost o změnu(y) v projektu, jejímž předmětem je změna příjemce, aktivit(y) projektu při zachování původního účelu dotace a/nebo změna typu poskytnuté dotace (tzn. z investiční na neinvestiční či opačně), posuzuje zastupitelstvo kraje. Změna ve smlouvě se upravuje dodatkem ke smlouvě.

Žádosti o ostatní změnu(y) v projektu posuzuje hejtman kraje (respektive jím pověřený vedoucí odboru regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje) na základě předchozí písemné žádosti příjemce. Souhlas/nesouhlas může udělit pouze za předpokladu, že se jedná o stejného příjemce, stejný projekt, shodnou výši dotace, jak je schválilo zastupitelstvo kraje, a je zachován původní účel dotace. Tento souhlas je vždy udělen písemně. Změnu nižší nebo rovnu 10 % výše jednotlivé položky rozpočtu hrazené z dotace není třeba poskytovateli sdělovat.

- 4) Vzor smlouvy schvaluje Rada Královéhradeckého kraje na základě návrhu odboru regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje, oddělení krajských dotací.
- 5) Změny ve smlouvě posuzuje zastupitelstvo kraje. V případě, že příjemci nebyla schválena dotace v požadované výši, musí být zachován procentuální poměr dotace a vlastního podílu podle žádosti.
- 6) Příjemce, jehož žádost zahrnuje i další subjekty podílející se na realizaci projektu, rozdělí část nebo celou dotaci v souladu s předloženou žádostí na základě příkazní smlouvy bez zbytečného prodloužení, ale vždy se zajištěním hospodárného a účelného užití dotace.
- 7) Příjemce je povinen zabezpečit oddělené účetnictví projektu (např. pomocí analytických účtů, nejlépe číslem smlouvy). Pokud příjemce nevede účetnictví, je povinen doložit využití dotace prokazatelnými účetními doklady. Při realizaci a následném ukončení projektu, je třeba postupovat v souladu s příslušnými právními předpisy (zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, Českými účetními standardy, vyhláškami v aktuálním znění apod.).
- 8) Jednotlivé výdaje nad 40 000,- Kč se příjemce zavazuje hradit bezhotovostním převodem.
- 9) Příjemce je povinen k projektu vést základní dokumentaci, která se stává součástí projektu a uchovává se stejně jako Vyúčtování - závěrečná zpráva o čerpání dotace. 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. - v případě dotací poskytnutých na projekty v dotační oblasti POV se jedná o dokumenty související s realizací projektu.

- 10) Příjemce je povinen vrátit případnou nepoužitou část dotace převodem na účet poskytovatele uvedený v záhlaví smlouvy ve lhůtě stanovené smlouvou. Současně s provedením vrácení finančních prostředků je příjemce povinen informovat (formou avíza obsahující číslo smlouvy, název projektu, příjemce a výši dotace) o této skutečnosti poskytovatele, prostřednictvím odboru regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje, oddělení krajských dotací.
- 11) Vrácené nebo nevyčerpané finanční prostředky mohou být poskytovatelem použity:
 - a. na projekty, které nebyly podpořeny z důvodu nedostatku finančních prostředků, nicméně svoji kvalitou splňují podmínky dotačního programu a mohou být podpořeny (tzv. zásobník projektů),
 - b. na jiné dotační programy v rámci dané dotační oblasti (podle dotační strategie),
 - c. do dalšího kola výzvy.

Veškeré výše uvedené kroky jsou řešeny ve spolupráci s příslušným výborem zastupitelstva kraje a odvětvovým odborem KÚ kraje, odborem regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje, ekonomickým odborem KÚ kraje, gestorem za příslušnou oblast a podléhají schválení zastupitelstvem kraje.

- 12) Příjemce, který je veřejným zadavatelem, centrálním zadavatelem ve smyslu ustanovení § 2, 3 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, je povinen se řídit citovaným zákonem a interními předpisy, které se k dané problematice vztahují. V případě, že příjemce, jakožto veřejný zadavatel, popř. centrální zadavatel, má nastavené a schválené přísnější postupy v dané oblasti, řídí se těmito postupy.
- 13) Příjemce, který není veřejným zadavatelem nebo centrálním zadavatelem ve smyslu § 2 nebo 3 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, je povinen realizovat poptávkové řízení u minimálně třech dodavatelů u jednorázových výdajů nad 40 000,- Kč. Poptávkové řízení lze nahradit vlastním šetřením (průzkumem) u minimálně tří dodavatelů (lze využít internet, osoby, apod.). Výsledky poptávkového řízení (cenové nabídky, průzkumy, korespondence apod.) musí být uloženy u projektu a spolu s ním archivovány.

Článek IX.

Vyúčtování - Závěrečná zpráva o čerpání dotace

- 1) Pokud je realizace projektu ukončena dříve než 30. listopadu roku, ve kterém byla předmětná dotace poskytnuta, je příjemce povinen předat Vyúčtování – závěrečnou zprávu o čerpání dotace ve lhůtě 30 dnů od ukončení realizace projektu.

V případě, že ke dni ukončení realizace projektu nebyly ještě na účet příjemce připsány finanční prostředky od poskytovatele, je příjemce povinen předat toto vyúčtování ve lhůtě 30 dnů od připsání finančních prostředků na jeho účet.

Pokud není realizace projektu ukončena dříve než 30. listopadu roku, ve kterém byla předmětná dotace poskytnuta, je příjemce povinen předat Vyúčtování - závěrečnou zprávu o čerpání dotace do 31. prosince roku, ve kterém byla realizace projektu ukončena. Ze zcela výjimečných, objektivních a ze strany příjemce řádně obhájených důvodů je možné předat vyúčtování dotace do 3. ledna roku následujícího po roce, ve kterém byla ukončena realizace projektu.

Za předání Vyúčtování - závěrečné zprávy o čerpání dotace je považováno její elektronické podání prostřednictvím dotačního portálu kraje umístěného na internetové adrese: <http://dotace.kr-kralovehradecky.cz> a následné podání v listinné podobě, podepsané statutárním zástupcem příjemce, k poskytovateli poštovních služeb nebo na podatelnu poskytovatele. Za den předání vyúčtování dotace se považuje den, kdy bylo Vyúčtování - závěrečná zpráva o čerpání dotace odesláno prostřednictvím dotačního portálu kraje (umístěného na internetové adrese: <http://dotace.kr-kralovehradecky.cz>) KÚ kraje.

Případně-li poslední den lhůty na sobotu, neděli nebo svátek, je posledním dnem lhůty nejbližší následující pracovní den.

V případě žádostí podaných do dotačních programů dotační oblasti POV je příjemce povinen předat Vyúčtování - závěrečnou zprávu o čerpání dotace:

a) u dotačního programu 1 až 3:

- a. ve lhůtě 30 dnů od ukončení realizace projektu, pokud je realizace projektu ukončena dříve než 30. listopadu roku, ve kterém bylo poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem kraje
- b. do 31. prosince roku, ve kterém bylo poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem kraje, pokud není realizace projektu ukončena dříve než 30. listopadu tohoto roku

b) dotačního programu 4:

- a. ve lhůtě 30 dnů od ukončení realizace projektu, pokud je realizace projektu ukončena dříve než 31. prosince roku, ve kterém bylo poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem kraje.
- b. do 15. ledna roku následujícího po roce, ve kterém bylo poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem kraje, pokud není realizace projektu ukončena dříve než 31. prosince roku, ve kterém bylo poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem kraje.

Případně-li poslední den lhůty na sobotu, neděli nebo svátek, je posledním dnem lhůty nejbližší následující pracovní den.

U dotací poskytnutých v dotačních programech dotační oblasti POV podává příjemce Vyúčtování - závěrečnou zprávu o čerpání dotace prostřednictvím zprostředkovatelů kraje.

- 2) Vyúčtování - závěrečná zpráva o čerpání dotace bude provedeno podle podmínek daných smlouvou.
- 3) V případě víceletých dotačních programů je příjemce povinen předat dílčí vyúčtování dotace vždy do 31. prosince daného roku, a to v podobě elektronického podání prostřednictvím dotačního portálu kraje umístěného na internetové adrese: <http://dotace.kr-kralovehradecky.cz>. Ze zcela výjimečných, objektivních a ze strany příjemce řádně obhájených důvodů je možné předat dílčí vyúčtování dotace do 3. ledna roku následujícího po roce, do jehož konce mělo být dílčí vyúčtování předáno. Případně-li poslední den lhůty na sobotu, neděli nebo svátek, je posledním dnem lhůty nejbližší následující pracovní den. Za den podání dílčího vyúčtování dotace se považuje den, kdy bylo dílčí vyúčtování dotace odesláno prostřednictvím dotačního portálu kraje KÚ kraje.

- 4) Za vyúčtování souhrnných projektů odpovídá příjemce, se kterým byla podepsána smlouva. Originály účetních dokladů zůstávají vždy u organizace (subjektu), který dotaci čerpal.
- 5) V případě, že příjemce nepředá Vyúčtování - závěrečnou zprávu o čerpání dotace ve stanoveném termínu a nevrátí nevyčerpané část dotace, bude postupováno ve smyslu článku VI. odst. 3. písm. c) a k) smlouvy.
- 6) V případě vykázaného vyššího podílu dotace na celkových výdajích projektu než bylo stanoveno v žádosti, musí být dotace, připadající na překročený podíl, vrácena na příslušný účet poskytovatele uvedený ve smlouvě ve lhůtě stanovené smlouvou.
- 7) Kontrolu Vyúčtování - závěrečné zprávy o čerpání dotace provádí odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje na všech podpořených projektech do 60 dnů od odevzdání Vyúčtování - závěrečné zprávy o čerpání dotace. U dotací poskytnutých v rámci dotačních programů dotační oblasti POV zajišťuje tuto kontrolu zprostředkovatel kraje.
- 8) Po ukončení Vyúčtování – závěrečné zprávy o čerpání dotace si bude moci příjemce vygenerovat v systému DOTIS (umístěného na dotačním portálu kraje: <http://dotace.kr-kralovehradecky.cz>) potvrzení o správnosti Vyúčtování – závěrečné zprávy o čerpání dotace a ukončení realizace projektu, 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 X. Kontrolní činnost

- 1) Odbor ekonomický KÚ kraje, oddělení metodiky a kontroly, zabezpečuje veřejnosprávní kontrolu na místě v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, programových dokumentů a interními předpisy KÚ kraje.
- 2) Složení kontrolní skupiny a přítomnost dalších přizvaných osob ke kontrole schvaluje vedoucí oddělení metodiky a kontroly KÚ kraje.
- 3) Následné veřejnosprávní kontroly (ex post) zabezpečuje oddělení interního auditu a finanční kontroly KÚ kraje ve spolupráci s organizačními útvary KÚ kraje - oddělením metodiky a kontroly, odborem regionálního rozvoje, grantů a dotací a odvětvovými odbory. Následné veřejnosprávní kontroly (ex post) může zajistit i oddělení metodiky a kontroly KÚ kraje za předpokladu, že oddělení interního auditu a finanční kontroly KÚ kraje nebude schopné tyto kontroly zajistit. Oddělení metodiky a kontroly KÚ kraje v takovém případě zajistí, že předmětné kontroly vykonají jiní pracovníci z tohoto oddělení, než kteří provedli veřejnoprávní kontrolu.
- 4) Provádění pravidelného monitoringu poskytnutých dotací zajišťuje oddělení krajských dotací KÚ kraje.

Článek XI. Udržitelnost

- 1) Udržitelnost je doba, po kterou je příjemce dotace povinen udržet výstupy projektu. K udržení výstupů projektu se příjemce zavazuje ve smlouvě. Efekty (výstupy) projektu musí být udrženy v nezměněné podobě 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. Kontrolu udržitelnosti provádí ekonomický odbor KÚ kraje, oddělení metodiky a kontroly. Při nesplnění povinnosti udržitelnosti může být příjemce v krajním případě požádán o vrácení celé dotace nebo její části. Pokud dojde v době udržitelnosti projektu ke změně, která ovlivňuje nebo může ovlivnit povahu poskytnuté dotace projektu nebo výsledky jeho provádění, je příjemce povinen nejpozději do 7 dnů od okamžiku, kdy se o změně dozvěděl, písemně informovat odbor regionálního rozvoje, grantů a dotací KÚ kraje.

- 2) Doba udržitelnosti se počítá od data ukončení realizace projektu.
- 3) Doba udržitelnosti u majetku se s ohledem na výši poskytnutých finančních prostředků 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 XII.

Publicita

- 1) Povinnosti příjemce jsou stanoveny v písemném vyhotovení smlouvy.
- 2) Pokud má příjemce zřízené webové stránky či jinou podobnou prezentaci na internetu, je povinen na nich informovat o aktivitách, na které byla krajem poskytnuta dotace, a to od zahájení projektu nejméně do konce toho roku, kdy je projekt ukončen. Pokud příjemce nemá zřízenou internetovou prezentaci apod., umísťuje informace o těchto aktivitách dotačně po dobu minimálně do konce kalendářního roku, kdy dotaci obdržel, na místě, které je přístupné veřejnosti (například výloha, nástěnka apod.). Příjemce může dále označit aktivitu v rámci projektu logem kraje podle platného grafického manuálu nebo větou „Tento projekt je spolufinancován Královéhradeckým krajem“. Příjemce je povinen publicitní činnost zdokumentovat (např. pořídit fotografii) a přiložit k Vyúčtování - závěrečné zprávě o čerpání dotace, včetně uvedení místa, kde byla nebo stále je publicita umístěna.

Článek XIII.

Veřejná podpora

- 1) Krajem poskytované dotace jsou 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 dotace poskytnuta, bude žadateli oznámeno nejdéle při jeho podpisu smlouvy.
- 3) V případě, že má být dotace poskytnuta prostřednictvím nástroje režimu de minimis (podpory malého rozsahu), bude ke smlouvě zaslané žadateli k podpisu přiložen i formulář čestného prohlášení, ve kterém žadatel 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 zapsat do registru malých podpor. Datum a výše poskytnuté podpory zapsané do uvedeného rejstříku budou příjemci oznámeny dopisem, který obdrží spolu se smlouvou podepsanou poskytovatelem.

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

Článek XIV. Závěrečná ustanovení

Zásady, včetně jejich aktualizace, byly schváleny zastupitelstvem kraje usnesením č. ZK/17/1082/2014 ze dne 3. 11. 2014 a nabývají účinnosti dne 10. 11. 2014.