

ÚSTECKÝ KRAJ

ZÁSADY PRO POSKYTOVÁNÍ ÚČELOVÝCH FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ V RÁMCI FONDU ÚSTECKÉHO KRAJE (dále jen „Zásady“)

Čl. 1

Úvodní ustanovení

- 1 Ústecký kraj zřídil usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 10/18Z/2007 ze dne 28. 2. 2007, ve znění jeho změny schválené usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 21/27Z/2011 ze dne 21. 12. 2011, v souladu s § 5 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, peněžní Fond Ústeckého kraje (dále jen „Fond“).

Čl. 2

Účel a tvorba Fondu

- 2.1 Hlavním účelem Fondu je vyčlenění finančních prostředků na zabezpečení financování neziskových akcí a činnosti organizací a jednotlivců, které nelze financovat v rámci dotačních programů Ústeckého kraje, nebo u kterých tento způsob není vhodný. Jedná se zejména o zabezpečení financování obecně prospěšné činnosti na území Ústeckého kraje.
- 2.2 Fond se tvoří:
 - přidělem z rozpočtu kraje ve výši schválené Zastupitelstvem Ústeckého kraje,
 - podporou (např. příspěvky, dotace, dary) od jiných subjektů poskytnuté Ústeckému kraji,
 - úroky z prostředků Fondu na zvláštním bankovním účtu,
 - vrácením finančních prostředků od příjemců dotace a darů (nevyčerpané částky, odvody a penále).
- 2.3 Z Fondu nelze financovat akce a činnosti příspěvkových organizací, jejichž zřizovatelem je Ústecký kraj.

Čl. 3

Hospodaření s Fondem

- 3.1 Návrh rozpočtu Fondu je zpracován jako výčet oblastí podpor s předpokládaným finančním objemem a takto je projednán v orgánech kraje. Výši přidělu z rozpočtu kraje schvaluje Zastupitelstvo Ústeckého kraje.
- 3.2 Správcem Fondu je odbor strategie, přípravy a realizace projektů Krajského úřadu Ústeckého kraje (dále jen „SPRP“), administrujícím odborem a příkazcem operace je ten odbor Krajského úřadu Ústeckého kraje, do jehož gesce spadá oblast podpory.

- 3.3 Poskytování účelových finančních prostředků z Fondu je prováděno ve formě příspěvku na akci nebo činnost (dále jen „Příspěvek“), a to na základě uzavřené veřejnoprávní Smlouvy o poskytnutí dotace nebo Smlouvy o poskytnutí daru, a to dle povahy Příspěvku (dále jen „Smlouva“), za jejíž zpracování je odpovědný administrující odbor.
- 3.4 Příspěvkem ve smyslu těchto Zásad jsou účelové finanční prostředky poskytnuté z Fondu a dle své povahy mohou být buď individuální dotací, nebo darem, a to ve smyslu příslušných ustanovení zákonů obsahujících úpravu poskytování dotací a darů.
- 3.5 Prostředky Fondu se ukládají a sledují na samostatném bankovním účtu Ústeckého kraje. Správu tohoto účtu zabezpečuje ekonomický odbor Krajského úřadu Ústeckého kraje, který zodpovídá za účtování a převody finančních prostředků do zdrojů Fondu a provádí převody finančních prostředků příjemcům Příspěvků na základě pokynu k veřejnému výdaji.
- 3.6 O použití finančních prostředků z Fondu je rozhodováno v souladu se zákonem č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů.
- 3.7 Zpracování podkladů pro rozhodnutí příslušného orgánu samosprávy o poskytnutí Příspěvku zajišťuje administrující odbor. V návrhu usnesení vymezí, jestli je Příspěvek individuální dotací nebo darem.
- 3.8 Příspěvek je poskytován formou bezhotovostního převodu na bankovní účet příjemce Příspěvku nejpozději do 30 dnů od uzavření Smlouvy. Příspěvkové organizaci obce je příspěvek poskytnut prostřednictvím bankovního účtu jejího zřizovatele.
- 3.9 Prostředky Fondu jsou používány na úhrady výdajů spojených s vedením zvláštního bankovního účtu a realizaci transakcí z účtu Fondu.

Čl. 4

Podmínky pro poskytnutí Příspěvku

- 4.1 Žadatel o Příspěvek je povinen předložit písemnou žádost, mimo žádosti o Příspěvek administrované odborem SPRP, kdy je předkládána elektronická žádost s následným doručením písemné verze žádosti postupem dle čl. 5 Zásad a mimo případů podpory „*mimořádných nebo významných událostí*“.
- 4.2 Povinné náležitosti žádosti:
- 4.2.1 údaje o žadateli (*fyzická osoba* – jméno a příjmení, datum narození a adresa bydliště žadatele, je-li žadatel podnikatelem také IČO, bylo-li přiděleno; *právníká osoba* - název popř. obchodní firma, sídlo, IČO, bylo-li přiděleno, používané účetní období, údaje o zastupující osobě a případně identifikační údaje zřizovatele),
- 4.2.2 údaje o osobě odpovědné za zpracování žádosti (včetně kontaktu pro případ upřesnění žádosti),
- 4.2.3 je-li žadatel právnickou osobou,
- a) informace o identifikaci osob jednajících jménem žadatele s uvedením, zda tyto jednájí jako jeho statutární orgán nebo zda tyto osoby jednájí na základě udělené plné moci,
 - b) údaje o skutečném majiteli právnické osoby podle zákona upravujícího evidenci skutečných majitelů ve formě úplného výpisu platných údajů a

údajů, které byly vymazány bez náhrady nebo s nahrazením novými údaji, jedná-li se o evidující osobu; v případě, že je žadatel o dotaci zahraniční právnickou osobou, doloží údaje o svém skutečném majiteli buď výpisem ze zahraniční evidence obdobné evidenci skutečných majitelů, nebo pokud taková zahraniční evidence neexistuje, sdělí identifikační údaje všech osob, které jsou skutečným majitelem zahraniční právnické osoby, a předloží doklady, z nichž vyplývá vztah všech osob k zahraniční právnické osobě, zejména výpis ze zahraniční evidence obdobné obchodnímu rejstříku, seznam akcionářů, rozhodnutí statutárního orgánu o vyplacení podílu na zisku, společenská smlouva, zakladatelská listina nebo stanovy,

c) informace o identifikaci osob, v nichž má podíl, a o výši tohoto podílu podílem je myšlen obchodní podíl dle zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů,

- 4.2.4 uvedení přijatých podpor de minimis dle formuláře přílohy žádosti o Příspěvek (ve formuláři musí být zohledněny postupy umožňující vyhodnocení žadatele o Příspěvek z pohledu pravidla de minimis s informací, že za účelem uzavření Smlouvy o poskytnutí dotace bude požadováno prohlášení žadatele o Příspěvek, ve kterém uvede, že ke dni uzavření Smlouvy o poskytnutí dotace se změnila/nezměnila okolnosti týkající se žadatelem o Příspěvek přijatých podpor de minimis a jež žadatel o Příspěvek uvedl ve formuláři žádosti o Příspěvek),
- 4.2.5 specifikace akce/činnosti (název projektu, účel, na který žadatel chce Příspěvek použít a doba, v níž má být dosaženo účelu, přesné datum a místo konání akce/akcí, odůvodnění žádosti - potřebnost projektu, výstupy projektu, v případě Příspěvku na činnost uvést zaměření činnosti, působnost v kraji atd.),
- 4.2.6 přesná částka požadovaného Příspěvku, celkové náklady na akci/činnost (uvést, kolik činí celkový rozpočet akce/na činnost a kolik procent z celkových plánovaných uznatelných nákladů tvoří požadovaná částka,
- 4.2.7 plánovaný nákladový rozpočet, rozpis celkových nákladů dle položek (celková částka a z toho hrazeno z Příspěvku), seznam dalších příspěvovatelů, sponzorů, vlastní zdroje financování, plánované příjmy projektu,
- 4.2.8 informace o již dříve přijatých podporách poskytnutých Ústeckým krajem (název akce/činnosti, datum, poskytnutá částka),
- 4.2.9 prohlášení o pravdivosti uvedených údajů v žádosti, o nečerpání a nepodání žádosti o finanční prostředky na totožný projekt z jiných finančních zdrojů Ústeckého kraje, o seznámení se s podmínkami poskytnutí Příspěvku,
- 4.2.10 seznam případných příloh žádosti,
- 4.2.11 den vyhotovení žádosti, identifikaci u osob zastupujících právnickou osobu s uvedením právního důvodu zastoupení a podpis osoby zastupující žadatele, v případě zastoupení na základě plné moci i plnou moc.

4.3 Povinné přílohy:

- 4.3.1 čestné prohlášení o poskytnuté podpoře malého rozsahu (de minimis) a o přijatých podporách de minimis z jiného členského státu EU v rozhodném období, a to v originále,
- 4.3.2 čestné prohlášení o skutečnosti, že

a) vůči majetku žadatele neprobíhá, nebo v posledních 3 letech neproběhlo, insolvenční řízení, v němž bylo vydáno rozhodnutí o úpadku, nebo

- insolvenční návrh nebyl zamítnut proto, že majetek nepostačuje k úhradě nákladů insolvenčního řízení, nebo nebyl konkurs zrušen proto, že majetek byl zcela nepostačující, a to v originále,
- b) nebyla zavedena nucená správa podle zvláštních právních předpisů, a to v originále,
 - c) na jeho majetek nebyla nařízena exekuce, a to v originále,
 - d) vůči žadateli, ani vůči žádnému podniku ve skupině podniků (pokud je žadatel součástí skupiny podniků, se kterými je propojen, včetně podniků zahraničních), nebyl vystaven inkasní příkaz pro navrácení protiprávní a neslučitelné podpory, který dosud nebyl splacen, a to v originále,
 - e) že žadatel nebyl pravomocně odsouzen pro trestný čin, jehož skutková podstata souvisí s předmětem podnikání žadatele, nebo pro trestný čin hospodářský, nebo trestný čin proti majetku, jde-li o právnickou osobu, musí tento předpoklad splňovat statutární orgán nebo každý člen statutárního orgánu, a je-li statutárním orgánem žadatele či členem statutárního orgánu žadatele právnická osoba, musí tento předpoklad splňovat statutární orgán nebo každý člen statutárního orgánu této právnické osoby, a to v originále,
 - f) čestné prohlášení o skutečnosti, že u místně příslušného finančního úřadu a okresní správy sociálního zabezpečení a zdravotních pojišťoven, nemá žadatel žádné nesplacené závazky po lhůtě splatnosti, a to v originále,
 - g) čestné prohlášení o skutečnosti, že žadatel nemá žádné závazky po lhůtě splatnosti vůči státním fondům, přičemž za závazky vůči státním fondům se považují i závazky vůči Státnímu fondu životního prostředí, Pozemkovému fondu a Celní správě, za vypořádání nelze považovat posečkání úhrady dlužných závazků; a to v originále,
 - h) čestné prohlášení, že žadatel nemá žádné závazky po lhůtě splatnosti vůči rozpočtu Kraje, tzn. např., že bylo ve stanoveném termínu předloženo řádné vyúčtování v případě, že byly žadateli finanční prostředky v předchozích obdobích poskytnuty; a to v originále,
 - i) čestné prohlášení, že žadatel je přímo odpovědný za přípravu a realizaci Projektu a nepůsobí jako prostředník, a to v originále,

- 4.3.3 kopie smlouvy o vedení běžného bankovního účtu,
- 4.3.4 kopie vyhotovení stanov (nestátní neziskové organizace, spolky aj.), a doklady o ustanovení (např. volba, jmenování) statutárního zástupce právnické osoby, současně s dokladem osvědčujícím jeho oprávnění jednat jménem žadatele o Příspěvek navenek (podepisování smluv), a to v kopii,
- 4.3.5 výpis nebo doklady obsahující údaje o skutečném majiteli dle odst. 4.2.3 písm. b) tohoto článku - netýká se obcí,
- 4.3.6 souhlas zřizovatele příspěvkové organizace.

Administrující odbor je oprávněn vyžádat další doplňující údaje či prohlášení k žádosti.

- 4.4 Akce/činnost, na kterou je požadován Příspěvek, nesmí být podporována z finančních zdrojů Ústeckého kraje a jeho přijetí nesmí být rovněž v rozporu s pravidly dalších forem veřejné podpory předmětné akce/činnosti, která byla žadateli poskytnuta či závazně přislíbena.

- 4.5 Žádosti jsou zasílány administrujícímu odboru na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje v termínech stanovených správcem Fondu. Administrující odbor předkládá žádosti k hodnocení pracovní skupině hejtmana, která je poradním orgánem hejtmana Ústeckého kraje. Stanovisko k hodnoceným žádostem, včetně kompletního seznamu hodnocených žádostí tak, aby rozhodnutí o poskytnutí/neposkytnutí bylo přezkoumatelné, je následně administrujícím odborem předkládáno radě kraje.
- 4.6 Maximální výše Příspěvků je u všech žadatelů 70% z celkových uznatelných nákladů akce/činnosti, mimo případů podpory „*mimořádných nebo významných událostí*“. Procentuální podíl Příspěvků je stanoven jako maximální a je závazným ukazatelem v rámci celkových uznatelných nákladů Projektů. Orgán kraje rozhodující o poskytnutí Příspěvků je oprávněn rozhodnout, že Příspěvek bude poskytnut do výše 100% celkových uznatelných nákladů akce
- 4.7 Maximální výše osobních nákladů je u všech žadatelů 40 % z celkových uznatelných nákladů akce.
- 4.8 **Uznatelný náklad** je nezbytný náklad, který byl uveden v žádosti, který není definován jako neuznatelný a splňuje všechny následující podmínky:
- vyhovuje zásadám efektivnosti, účelnosti a hospodárnosti,
 - vznikl příjemci v přímé souvislosti s prováděním Projektů ve schváleném období realizace,
 - byl uhrazen v období realizace Projektů,
 - byl skutečně vynaložen a zachycen v účetnictví příjemce Příspěvků na jeho účetních dokladech, je identifikovatelný, ověřitelný a podložený prvotními podpůrnými doklady.

Neuznatelný náklad je náklad na:

- jakékoliv provize,
- odměnu zpracovateli žádosti o Příspěvek,
- daň z přidané hodnoty nebo její část, pokud existuje zákonný nárok na její odpočet,
- manka, škody,
- sankční poplatky, pokuty, úroky a penále, případně další sankční výdaje, ať už jsou sjednané ve smlouvách nebo vznikající z jiných příčin,
- opatření pro možné budoucí ztráty nebo dluhy,
- pořízení dlouhodobého a krátkodobého finančního majetku,
- ztráty z devizových kurzů,
- uzavřené leasingové smlouvy,
- cestovné nad rámec zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů, pro zaměstnavatele, který je uveden v § 109 odst. 3 tohoto právního předpisu,
- výdaje nesouvisející s realizací projektu,
- finanční odměny účastníkům za umístění v soutěžích a akcích podobného charakteru,
- alkohol jako součást občerstvení resp. cateringových služeb.

4.9 Pokud nebude žádosti vyhověno, a to i částečně, sdělí administrující odbor bez zbytečného odkladu žadateli, že jeho žádosti nebylo (částečně) vyhověno a důvod nevyhovění žádosti.

4.10 Na poskytnutí Příspěvků není právní nárok.

4.11 Je-li realizovaným projektem dosažen dle finančního vypořádání Příspěvků zisk (příjmy převyšující výdaje (náklady) projektu) je taková skutečnost důvodem pro vrácení poměrné části Příspěvků příjemcem. Částka, kterou je příjemce povinen vrátit, se stanoví procentním podílem na zisku, přičemž tento podíl odpovídá výši závazného ukazatele uvedeného ve Smlouvě, nejvýše však do výše poskytnutého Příspěvků.

Čl. 5

Způsob podání žádosti o Příspěvek administrovaný odborem SPRP

5.1 Předkládání žádosti o Příspěvek je možné výhradně elektronickou formou s následným doručením písemností. Žádost o poskytnutí dotace se podává vyplněním a odesláním elektronického formuláře dostupného na adrese <https://www.kr-ustecky.cz/individualni-dotace/ds-100275/p1=204744>. Elektronický formulář žádosti je žadatelům přístupný od 1. 1. 2019. Po elektronickém odeslání formuláře bude každé žádosti přiřazeno jedinečné pořadové číslo. Podepsaná písemná verze žádosti se všemi povinnými přílohami musí být doručena prostřednictvím pošty, kurýrem nebo osobně v úředních hodinách na podatelnu Krajského úřadu Ústeckého kraje. Zalepenou obálku je třeba označit:

a) adresou: Krajský úřad Ústeckého kraje

Odbor strategie, přípravy a realizace projektů

Velká Hradební 3118/48

400 02 Ústí nad Labem

b) plným jménem a adresou žadatele a pořadovým číslem žádosti vygenerovaným elektronickou aplikací

c) textem "Neotvírat – žádost o individuální dotaci".

5.2 Bude-li prostřednictvím elektronické aplikace odeslána více než jedna elektronická žádost se stejným názvem, bude do hodnocení přijata pouze ta žádost, která bude doložena podepsanou písemnou verzí s povinnými přílohami, ostatní žádosti budou vyřazeny.

5.3 Z dalšího hodnocení budou vždy vyřazeny žádosti v případech kdy:

a) bude podána pouze elektronická žádost a nebude následně dodána písemná verze žádosti s přílohami;

b) bude podána pouze písemná žádost a nebude podána elektronicky.

5.4 Pokud bude žádost podaná řádně v souladu s těmito zásadami, ale bude vykazovat jiné formální či obsahové nedostatky, bude žadatel vyzván k jejich odstranění či doplnění v termínu určeném poskytovatelem.

Za správnost a úplnost žádosti vždy zodpovídá žadatel.

Čl. 6

Smlouva

6.1 Na základě rozhodnutí příslušného orgánu kraje o poskytnutí Příspěvků z Fondu uzavře Ústecký kraj s příjemcem příspěvků Smlouvu dle obecně závazných právních předpisů. Smlouvu za Ústecký kraj podepisuje hejtman kraje nebo uvolněný zastupitel na základě pověření Rady Ústeckého kraje.

6.2 Smlouva v případě poskytnutí dotace obsahuje (včetně povinných náležitostí dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů):

- a) název, sídlo, IČO poskytovatele,
- b) jméno a příjmení, datum narození a adresu bydliště u fyzických osob (u podnikatelů případně i IČO, bylo-li přiděleno), název, popř. obchodní firmu, sídlo a IČO u právnické osoby,
- c) číslo bankovního účtu poskytovatele a příjemce Příspěvků,
- d) výši poskytovaného Příspěvků,
- e) podmínky, za kterých se Příspěvek poskytuje,
- f) účel, na který je Příspěvek určen,
- g) dobu, v níž má být stanového účelu dosaženo,
- h) způsob čerpání Příspěvků,
- i) podmínky, které je příjemce povinen při použití peněžních prostředků splnit,
- j) způsob a termín finančního vypořádání (vyúčtování) Příspěvků
- k) lhůty a podmínky vrácení Příspěvků v případě neplnění smluvních podmínek včetně informace o porušení rozpočtové kázně a jejich důsledcích,
- l) podmínky pro výpověď či zrušení Smlouvy,
- m) případně další podmínky související s účelem, na nějž byl Příspěvek poskytnut, a které je příjemce povinen dodržet,
- n) je-li příjemce Příspěvků právnická osoba, povinnosti příjemce v případě přeměny nebo zrušení právnické osoby s likvidací,
- o) den podpisu Smlouvy smluvními stranami a jejich podpisy.

V případě poskytnutí daru bude smlouva uzavřena v souladu s ust. § 2055 a násl. zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů.

6.3 V případě Smluv o poskytnutí dotace nad 50 000 Kč, či přesahujících tuto částku uzavřeným dodatkem, uzavíraných s fyzickou osobou jednající mimo rámec své podnikatelské činnosti, s obcí nevykonávající rozšířenou působnost, příspěvkovou organizací zřízenou touto obcí nebo právnickou osobou, v níž má taková obec sama nebo s jinými takovými obcemi většinou účast, administrující odbor zajistí dle §10d odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, uveřejnění Smlouvy o poskytnutí dotace na úřední desce poskytovatele způsobem umožňujícím dálkový přístup do 30 dnů ode dne uzavření smlouvy, což se týká i případných dodatků ke smlouvě, a to po dobu minimálně 3 let ode dne zveřejnění. Nebudou zveřejňovány ty informace v rámci zveřejněných dokumentů, které jsou vyloučeny ze zpřístupnění dle zvláštního právního předpisu (zákon č.110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů a zákon č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů) a údaje, u kterých to stanoví přímo použitelný předpis Evropské unie. U takto upravených dokumentů musí být uveden důvod vyloučení zveřejnění těchto informací (vždy v závorce za anonymizovaným/nezveřejněným textem).

V případech ostatních Smluv o poskytnutí dotace nad 50 000 Kč či přesahujících tuto částku uzavřeným dodatkem, administrující odbor zajistí uveřejnění Smlouvy o poskytnutí dotace prostřednictvím registru smluv postupem dle zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů, a příslušného vnitřního předpisu poskytovatele. Administrující odbor zároveň zajistí, aby informace o uveřejnění smlouvy byla zaslána příjemci do datové schránky či na e-mail.

Čl. 7 Povinnosti příjemce Příspěvků

- 7.1 Příjemce Příspěvků je povinen poskytnuté prostředky Fondu použít v souladu s podmínkami uzavřené Smlouvy.
- 7.2 Příjemce Příspěvků se zavazuje uvádět na všech podkladech včetně originálů účetních dokladů souvisejících s akcí nebo činností, že byl „Projekt podpořen Ústeckým krajem“. Podklady a originály účetních dokladů hrazených z dotace budou označeny větou „Hrazeno z dotace č. ...“.
- 7.3 Příjemce Příspěvků je povinen zaslat „Závěrečnou zprávu a finanční vypořádání dotace (závěrečné vyúčtování)“ ve lhůtě stanovené ve Smlouvě.
- 7.4 Příjemce Příspěvků je povinen na základě žádosti poskytovatele doplnit ve stanovené lhůtě náležitosti vyúčtování.
- 7.5 Příjemce Příspěvků je povinen zajistit publicitu akce/činnosti dle příslušného ustanovení Smlouvy.

Čl. 8 Závěrečná ustanovení.

- 8.1 Způsob použití účelových finančních prostředků Fondu podléhá kontrole orgánů Ústeckého kraje. Každoročně je Zastupitelstvu Ústeckého kraje předkládána zpráva včetně přehledu o čerpání prostředků z Fondu zpracovaná správcem Fondu. Tato zpráva je předkládána spolu se zprávou o závěrečném účtu Ústeckého kraje za uplynulý kalendářní rok.
- 8.2 Výjimku z těchto Zásad schvaluje Rada nebo Zastupitelstvo Ústeckého kraje; výjimku může schválit ten orgán, který je podle příslušných ustanovení zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů, oprávněn rozhodnout o poskytnutí dotace/daru.
- 8.3 Tyto Zásady byly schváleny usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. 062/7Z/2021 ze dne 21. 6. 2021, nabývají platnosti dnem jejich schválení a účinnosti dnem 22. 6. 2021. Zásady ruší Zásady pro poskytování účelových finančních prostředků v rámci Fondu Ústeckého kraje schválené Zastupitelstvem Ústeckého kraje č. 011/3Z/2021 ze dne 25. 1. 2021.

V Ústí nad Labem, dne: 07. 07. 2021

Ing. Jan Schiller
hejtman Ústeckého kraje

