

Příloha č. 1 k Rozhodnutí o poskytnutí dotace – Podmínky poskytnutí dotace

Evidenční č. EDS/SMVS:

115D313000003

Evidenční č. MS2014+:

CZ.05.2.32/0.0/0.0/15_016/0000016

Příjemce dotace:

Karlovarský kraj

Část I. Obecná ustanovení

1. Projekt

Dotace se poskytuje za účelem realizace projektu (*Podpora výměny zdrojů tepla na pevná paliva v rodinných domech v Karlovarském kraji v rámci OP ŽP 2014 - 2020 - Kotlíkové dotace I*), v rámci Operačního programu životní prostředí (dále jen „OPŽP“), prioritní osy 2 – Zlepšování kvality ovzduší v lidských sídlech, specifického cíle 2.1 – „Snížit emise z lokálního vytápění domácností podílející se na expozici obyvatelstva nadlimitním koncentracím znečišťujících látek“ (dále jen „Projekt“).

Příjemce dotace je povinen realizovat Projekt v souladu se žádostí o podporu a jejími přílohami a tímto Rozhodnutím tak, aby byl splněn účel uvedený v části I. čl. 5 této přílohy, a to po dobu udržitelnosti Projektu uvedené v části II. čl. 1 této přílohy.

Příjemce dotace je povinen při nakládání s dotací poskytnutou podle tohoto Rozhodnutí dodržovat pravidla stanovená příslušnými dokumenty OPŽP 2014-2020, zejména Pravidla pro žadatele a příjemce podpory v Operačním programu Životní prostředí pro období 2014 – 2020, v aktuálním znění (dále jen „PrŽaP“). Příjemce je současně povinen dodržovat pravidla stanovená v Závazných pokynech pro Specifický cíl 2.1, Prioritní osy 2 Operačního programu Životní prostředí 2014 – 2020 – výzva pro kraje č. 1, v aktuálním znění (dále jen „ZP“) a Grafickým manuálem povinné publicity.

2. Specifikace příjemce dotace

Karlovarský kraj

Závodní 353

360 06 Karlovy Vary

JUDr. Martin Havel – statutární zástupce

IČ 70891168

(dále jen „Příjemce“)

3. Poskytovatel dotace/MŽP a zprostředkující subjekt/Fond

Státní fond životního prostředí České republiky je zprostředkujícím subjektem (dále jen „Fond“), který vykonává úkony, delegované Ministerstvem životního prostředí (dále jen „Poskytovatel dotace“) na základě *Dohody o delegování některých činností a pravomocí Ministerstva životního prostředí jako řídicího orgánu Operačního*

programu životní prostředí v programovém období 2014 – 2020 na Státní fond životního prostředí České republiky ze dne 17. 6. 2015.

4. Výše dotace

4.1. Výše dotace

Dotace se poskytuje v celkové maximální výši 67 200 000,00 Kč, zdroje financování projektu jsou v níže uvedeném členění:

Zdroje financování	Kč	Procentní podíl z CZV
Celkové výdaje	74 773 000,00	111,27 %
Způsobilé výdaje	67 200 000,00	100 %
Celkové nezpůsobilé výdaje	7 573 000,00	11,27 %
Příspěvek Unie	67 200 000,00	100 %
Podpora celkem	67 200 000,00	100 %
Vlastní zdroj financování	7 573 000,00	11,27 %

4.2 Skutečná výše dotace

Skutečná výše dotace, která bude Příjemci poskytnuta, bude určena na základě skutečně vynaložených, odůvodněných a řádně prokázaných způsobilých výdajů Projektů.

4.3 Výše dotace na administraci Projektů

V souladu se ZP bude v rámci dotace Příjemci poskytnuta podpora na výdaje spojené s administrací Projektů dle ZP, a to ve výši 2 016 000 Kč (3 % z celkové částky určené na podporu dílčích projektů konečných uživatelů – fyzických osob). Při dosažení výše indikátoru uvedené v části II, čl. 4, bod 4.2 či dosažení vyššího plnění dle části II, čl. 4, bodu 4.3 zůstane tato výše podpory zachována a nebude poměrně snížena.

5. Účel dotace

Účelem dotace je úspěšná realizace Projektů a dosažení účelu Projektů, kterým je poskytnutí finanční podpory konečným uživatelům na dílčí projekty ve smyslu ZP na výměnu kotlů na pevná paliva v rodinných domech za účelem dosažení pozitivního přínosu pro životní prostředí na území kraje.

Příjemce dotace je oprávněn dotaci použít pro účely poskytnutí finanční podpory konečným uživatelům k financování výdajů poskytovaných v rámci specifického cíle 2.1, OPŽP 2014 – 2020 a pro účely použití dotace na výdaje týkající se administrace

projektu Příjemce – osobní náklady a publicity a propagace tohoto Projektu Příjemcem dle ZP.

6. Lhůta, v níž má být dosaženo účelu dotace a časový harmonogram realizace Projektu

6.1. Účelu dotace musí být dosaženo nejpozději do: 31. 12. 2018

6.2. Harmonogram realizace Projektu

6.2.1. Příjemce je povinen realizovat Projekt následujícím způsobem:

- Příjemce je povinen do 31. 1. 2016 vyhlásit program ve smyslu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (dále jen „Program“), za účelem předkládání žádostí o poskytnutí prostředků konečným uživatelům k realizaci dílčích projektů
- Příjemce je povinen nejpozději do 31. 12. 2017 ukončit vyhlášený Program za účelem předkládání žádostí o poskytnutí prostředků konečným uživatelům k realizaci dílčích projektů (v průběhu roku 2018 již Příjemce pouze zajišťuje realizaci dílčích projektů konečných uživatelů)

6.2.2. Podklady k závěrečnému vyhodnocení celého Projektu, tzv. ZVA (návrh dokumentace závěrečného vyhodnocení akce) v rozsahu podle příslušné přílohy aktuální PrŽaP jiného právního předpisu nebo v rozsahu stanoveném Fondem budou Fondem předloženy do 30. 4. 2019.

7. Zákaz duplicitního financování Projektu

K zamezení dvojího financování může Příjemce čerpat na poskytnutou dotaci Projektu pouze prostředky v rámci OPŽP. Příjemce není oprávněn na Projekt čerpat prostředky z jiných finančních nástrojů Evropských společenství či národních veřejných prostředků.

Část II.

Další povinnosti Příjemce

1. Udržitelnost Projektu

Příjemce je povinen po věcné a finanční stránce zajistit, aby výsledky realizace Projektu, kterými jsou dosažené indikátory specifikované v části II. čl. 4 této Přílohy, byly zachovány po dobu 5 let ode dne ukončení tohoto Projektu (viz definice v PrŽaP). Příjemce je rovněž v této lhůtě povinen zajistit, že bude zachována trvalost Projektu definovaná v čl. 71 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013, o společných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti, Evropském zemědělském fondu pro rozvoj venkova a Evropském námořním a rybářském fondu a o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti a Evropském námořním a rybářském fondu (dále jen „Obecné nařízení“).

2. Finanční plnění Projektů a časový harmonogram

- 2.1. Příjemce je povinen použít dotaci na způsobilé výdaje maximálně ve výši uvedené v části I. čl. 4 bodu 4.1, za účelem definovaným v části I. čl. 5 této přílohy.
- 2.2. Příjemce je povinen při realizaci Projektů a čerpání dotace dodržet časový harmonogram realizace projektu dle části I. čl. 6 této přílohy.

3. Způsobilé výdaje a žádosti o platbu

- 3.1. Dotace je určena pouze na úhradu způsobilých výdajů. Způsobilé výdaje jsou definovány v ZP.
- 3.2. Příjemce je oprávněn v žádosti o platbu požadovat uhrazení pouze takové výše způsobilých výdajů Projektů, aby nedisponoval více než 50 % nevyúčtovaných záloh. Veškeré způsobilé výdaje musí být doloženy způsobem definovaným v ZP. Postup pro předkládání žádostí o platbu je uveden v ZP.
- 3.3. Příjemce je povinen provádět finanční kontroly všech dokladů Projektů, které zakládají finanční plnění. Podpisem a předložením žádosti o platbu příjemce potvrzuje provedení kontroly věcné, finanční a formální správnosti údajů příjemce i údajů konečných uživatelů.
- 3.4. Pokud Fond zjistí, že předložená žádost o platbu je z hlediska způsobilých výdajů neúplná nebo obsahuje formální nedostatky, je Příjemce povinen žádost doplnit nebo opravit ve lhůtě stanovené Fondem.
- 3.5. Příjemce je povinen zajistit úhradu veškerých výdajů Projektů, které nejsou kryty výše uvedenou dotací (zejména nezpůsobilé výdaje a výdaje na zachování výstupů Projektů), aby byl dodržen účel poskytnutí dotace na daný Projekt a udržitelnost Projektů.

4. Plnění indikátorů a monitorování Projektů

- 4.1. Příjemce je povinen naplnit závazné indikátory a uchovat jejich plnění po stanovenou dobu.
- 4.2. Indikátory

Příjemce	Min. počet stacionárních zdrojů znečišťování ovzduší, u kterých má být provedeno opatření ke snížení emisí
Karlovarský kraj	440 ks

- 4.3. Indikátor je uveden jako minimální. Pokud Příjemce dotace v rámci výše poskytnutých prostředků realizuje více opatření vedoucích ke snížení emisí, nejedná se o porušení podmínek poskytnutí dotace.
- 4.4. Příjemce je povinen zajistit zpracování a předkládání zpráv o realizaci Projektů Fondu v termínech, formě a způsobem popsáním v ZP. Příjemce je pak povinen předložit první zprávu o realizaci Projektů v termínu do 31. 1. 2016. Další zprávy o realizaci Projektů pak příjemce předkládá v 3měsíčním intervalu. Vzor zprávy o realizaci

Projektů včetně všech jejich náležitostí bude uveden v ZP jako jejich Příloha č. 4.

- 4.5. Příjemce je povinen zpracovávat všechny zprávy o realizaci Projektů s využitím pravdivých a úplných informací o skutečnostech souvisejících s realizací Projektů.
- 4.6. Příjemce je povinen vypracovat na výzvu Fondu zprávu o realizaci Projektů v mimořádném termínu a v rozsahu stanoveném Fondem.
- 4.7. K vyplnění zprávy o realizaci Projektů je příjemce vyzván prostřednictvím elektronického prostředí MS2014+. Bližší pokyny a náležitosti těchto zpráv (včetně formuláře) jsou k dispozici na elektronickém portálu IS KP14+ (přístupném přes internetovou stránku „<http://mseu.mssf.cz>“) a v PrŽaP aktuálně zveřejňovaných na internetové stránce „www.opzp.cz“.

5. Vedení účetnictví

- 5.1. Příjemce je povinen řádně účtovat o veškerých příjmech a výdajích, resp. výnosech a nákladech Projektů. Příjemce je povinen vést účetnictví v souladu s předpisy České republiky, zejména se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“).
- 5.2. Příjemce je povinen zajistit, aby příslušné doklady vztahující se k Projektům splňovaly náležitosti účetního dokladu ve smyslu § 11 zákona o účetnictví (s výjimkou odst. 1., písm. f) zákona), a aby předmětné doklady byly správné, úplné, průkazné, srozumitelné, vedené v písemné formě chronologicky a způsobem zaručujícím jejich trvanlivost.
- 5.3. Příjemce je účetnictví povinen vést způsobem, který zajistí jednoznačné přiřazení účetních položek ke konkrétnímu Projektu, tj. zejména výnosů a nákladů a zařazení do evidence majetku (u příjemců postupujících podle § 38a zákona o účetnictví se jedná o přiřazení zejména příjmů a výdajů a zařazení do evidence majetku) a v souladu s čl. 125 odst. 4 Obecného nařízení.
- 5.4. Příjemce je dále povinen průkazně všechny položky dokladovat při následných kontrolách a auditech kontrolních orgánů dle uvedeného v části II. čl. 7 této přílohy.
- 5.5. Příjemce je dále povinen zajistit, aby jeho dodavatelé v souvislosti s Projektem překládali k proplacení pouze faktury, které obsahují název a číslo Projektů.

6. Veřejné zakázky

Příjemce je povinen při realizaci Projektů postupovat v souladu s Dokumentem Zadávání veřejných zakázek v Operačním programu Životní prostředí pro období 2014-2020, který je nedílnou přílohou PrŽaP a se zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů.

7. Kontrola/audit

- 7.1. Příjemce je povinen za účelem ověření plnění povinností vyplývajících z tohoto Rozhodnutí vytvořit podmínky k provedení kontroly, resp. auditu, vztahujících se k realizaci Projektů, poskytnout veškeré doklady vážící se k realizaci Projektů, umožnit průběžné ověřování souladu údajů o realizaci Projektů uváděných ve zprávách o realizaci Projektů se skutečným stavem v místě jeho realizace a poskytnout

součinnost všem orgánům oprávněným k provádění kontroly/auditů. Těmito kontrolními orgány jsou Poskytovatel dotace, Fond, Ministerstvo financí, orgány finanční správy, Nejvyšší kontrolní úřad, Evropská komise a Evropský účetní dvůr, případně další orgány oprávněné k výkonu kontroly. Tuto povinnost je povinen Příjemce přenést na konečné uživatele prostřednictvím právního aktu o poskytnutí dotace ve smyslu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

- 7.2. Příjemce je dále povinen realizovat opatření k odstranění nedostatků zjištěných při těchto kontrolách, která mu byla uložena orgány oprávněnými k provádění kontroly/auditů na základě provedených kontrol/auditů, a to v termínu, rozsahu a kvalitě podle požadavků stanovených příslušným orgánem. Informace o provedených kontrolách/auditech, jejich výsledku a stavu plnění kontrolami/audity navržených opatření je Příjemce povinen zahrnovat do pravidelných zpráv o realizaci Projektů, resp. o udržitelnosti Projektů.
- 7.3. Příjemce je povinen bezodkladně informovat Fond o všech provedených kontrolách ze strany jiných subjektů než Fondu, o všech navržených opatřeních k nápravě a o jejich splnění.
- 7.4. Příjemce je povinen smluvně zajistit umožnění kontroly Projektů a činností s ní přímo souvisejících i u dodavatelů Projektů.

8. Publicita a propagace

- 8.1. Příjemce je povinen provádět propagaci Projektů v souladu s přílohou XII. Obecného nařízení a Prováděcím nařízením Komise (EU) č. 821/2014, kterým se stanoví pravidla pro uplatňování Obecného nařízení, pokud jde o podrobná ujednání pro převod a správu příspěvků z programu, podávání zpráv o finančních nástrojích, technické vlastnosti informačních a komunikačních opatření k operacím a systém pro zaznamenávání a uchovávání údajů.
- 8.2. Příjemce je dále povinen postupovat podle vlastní propagační strategie pro realizaci publicity Projektů, předložené v rámci projektové žádosti. Změny propagační strategie je Příjemce povinen předložit poskytovateli dotace ke schválení.
- 8.3. K realizaci propagačních aktivit je Příjemce povinen využívat podklady dodané Poskytovatelem včetně dodržování grafického manuálu. V případě využití jiných podkladů Příjemcem, jejichž příprava a realizace bude nárokována jako způsobilý výdaj z Projektů, je nezbytné tyto podklady předložit ke schválení Poskytovateli za účelem koordinace propagačních aktivit OPŽP 2014-2020 – PO 2.
- 8.4. Příjemce je povinen při zahájení programu za účelem předkládání žádostí o poskytnutí prostředků konečným uživatelům k realizaci dílčích projektů uspořádat tiskovou konferenci, na kterou přizve zástupce Poskytovatele.

9. Poskytování údajů o realizaci projektu

Příjemce je povinen na žádost Poskytovatele dotace nebo Fondu poskytnout jakékoliv doplňující informace související s realizací Projektů, resp. s jeho udržitelností, a to ve Fondem požadované formě, rozsahu a termínu.

10. Oznamování změn

- 10.1. Příjemce je povinen Fondu neprodleně oznámit veškeré skutečnosti, které mohou mít vliv na povahu nebo podmínky provádění Projektu a na plnění povinností vyplývajících z tohoto Rozhodnutí, včetně rozdílů proti stanovenému harmonogramu. Informací (povinností informovat) se rozumí podání informace prostřednictvím IS MS2014+.
- 10.2. Příjemce je povinen bez zbytečného odkladu požádat Poskytovatele dotace prostřednictvím Fondu o změnu Rozhodnutí v případě takových změn skutečností či podmínek v něm předpokládaných, které by Příjemci znemožnily splnit jeho povinnosti stanovené tímto Rozhodnutím (u povinností vázaných na konkrétní termín v přiměřené lhůtě před uplynutím příslušného termínu tak, aby bylo možno žádost řádně posoudit a vyřídit). Žádost o provedení takové změny příjemce podá prostřednictvím samostatného formuláře v IS KP14+.
- 10.3. Podrobné pokyny pro oznamování a schvalování změn Projektu jsou uvedeny v PrŽaP.

11. Vypořádání Projektu

Příjemce je povinen dotaci finančně vypořádat v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o rozpočtových pravidlech“), a s vyhláškou č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem. Povinné údaje dle vyhlášky č. 52/2008 Sb. je Příjemce povinen Poskytovateli dotace předložit v souladu s lhůtami stanovenými vyhláškou.

12. Uchovávání dokumentů

- 12.1. Příjemce je povinen uchovat veškeré dokumenty související s realizací Projektu v souladu s platnými právními předpisy EU a České republiky, zejména v souladu s čl. 140 Obecného nařízení.
- 12.2. Příjemce je povinen uchovávat doklady ve formě kopií originálů, případně na běžných nosičích dat, včetně elektronické verze originálních dokladů, popř. v elektronické podobě, pokud se jedná o jedinou existující formu dokladu.

13. Příjmy Projektu

- 13.1. U projektů vytvářející čisté příjmy dle čl. 61 Obecného nařízení (EU) č. 1303/2013 se způsobilé výdaje operace předem sníží s ohledem na potenciál vytvořit čistý příjem během určitého referenčního období a to jednou z metod uvedených v odstavci 3 tohoto článku.

Odečtení čistých příjmů vytvořených během provádění operace u projektů vytvářejících čisté příjmy dle čl. 61, je-li použita metoda v odstavci 3 písm. b) Obecného nařízení a u ostatních projektů s celkovými způsobilými výdaji nad 50 000 Eur probíhá v souladu s čl. 65 odst. 8 Obecného nařízení.

- 13.2. Příjemce je povinen nejpozději v okamžiku podání poslední žádosti o platbu odečíst

od celkových způsobilých výdajů čisté příjmy vytvořené během realizace Projektu, pokud tyto příjmy nebyly zohledněny již při vydání Rozhodnutí, nebo byly zohledněny na nižší částku. Jejich výši je Příjemce povinen doložit.

- 13.3. V případě, že nebylo možné příjmy Projektu ve smyslu čl. 61 Obecného nařízení odhadnout při vydání Rozhodnutí a nebyla o ně tudíž ponížena dotace, je Příjemce povinen vrátit částku těchto čistých příjmů z Projektu odpovídající podílu prostředků z rozpočtu EU, které jsou vytvořeny v průběhu tří let po ukončení Projektu, na univerzální účet Platebního a certifikačního orgánu.
- 13.4. Podrobný postup pro případné snížení dotace v souvislosti s vytvořenými příjmy je upraven v PrŽaP a v ZP.

14. Kontrolní činnost dílčích projektů

Příjemce je povinen realizovat kontrolní činnost v rámci realizace dílčích projektů konečných uživatelů, a to z pohledu dodržování podmínek poskytnutí podpory ve smyslu zákona č. 250/2000, o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. V případě zjištění porušení podmínek poskytnutí podpory konečným uživatelem ve smyslu citovaného zákona, které příjemce dle tohoto zákona považuje za podezření na porušení rozpočtové kázně, je povinen provést příslušné šetření vedoucí k prošetření podezření na porušení rozpočtové kázně ve smyslu citovaného zákona.

Podrobný postup Příjemce vůči Poskytovateli v případě uvedených zjištění včetně dalšího postupu vůči Poskytovateli je podrobně upraven v čl. 8 ZP.

Část III. Platební podmínky

1. Financování Projektu Příjemcem

Dotace bude Příjemci poskytována formou zálohových plateb v souladu s finančním plánem projektu. První zálohová platba v max. výši do 50 % z celkové výše dotace bude Příjemci poskytnuta po vydání tohoto Rozhodnutí dle postupu stanoveného v ZP. Příjemce je povinen poskytnutou zálohu vyúčtovat, tedy doložit, že výdaje obsažené v tomto vyúčtování odpovídají podmínkám stanoveným v tomto Rozhodnutí. Další záloha bude Příjemci poskytnuta na základě žádosti o platbu.

2. Žádost o platbu

Příjemce je povinen pro účely poskytnutí prostředků dotace předložit Fondu řádně vyplněnou žádost o platbu podloženou příslušnými účetními doklady a dalšími dokumenty vyžadovanými Fondem v souladu s příslušnými ustanoveními ZP.

3. Převod prostředků dotace

Dotace bude Příjemci poskytována bezhotovostním bankovním převodem na bankovní účet Příjemce v souladu s příslušnými ustanoveními PrŽaP.

Část IV.

Důsledky neplnění podmínek Rozhodnutí

1. Pozastavení proplácení dotace

Pokud Fond, Poskytovatel dotace nebo orgán oprávněný ke kontrole zjistí, že Příjemce nesplnil nebo neplní některou z podmínek uvedených v Rozhodnutí, je Fond nebo Poskytovatel dotace oprávněn pozastavit proplácení prostředků dotace a zahájit potřebné kroky vedoucí ke zjištění, zda došlo k nesrovnalosti ve smyslu čl. 2 odst. 36 Obecného nařízení, popř. k podezření na porušení rozpočtové kázně ve smyslu § 44 zákona o rozpočtových pravidlech.

2. Diferenciace sankcí za porušení povinností

2.1. Není-li dále uvedeno jinak, představuje porušení povinností uvedených v tomto Rozhodnutí porušení rozpočtové kázně podle § 44 odst. 1 písm. b) a písm. j) zákona o rozpočtových pravidlech a povede k odvodu za porušení rozpočtové kázně ve výši, v jaké byla rozpočtová kázeň porušena.

2.2. V případě, že dojde k porušení povinností uvedených v části II. čl. 6, bude odvod za porušení rozpočtové kázně v souladu s § 44a odst. 4 písm. a) zákona o rozpočtových pravidlech stanoven procentním rozmezím podle přílohy č. 2 část A tohoto Rozhodnutí.

V případě, že dojde k porušení povinností uvedených v části I čl. 6 bod 6.2.1 odrážky první a druhá, část I čl. 6 bod 6.2.2, část II čl. 3 bod 3.4, část II. čl. 4 bod 4.2, část II čl. 4 bod 4.4, část II. čl. 5. Bod 5.1 – 5.5, část II. čl. 7 bod 7.1, 7.2 a 7.4, část II. čl. 8, část II. čl. 9, část II čl. 10 bod 10.1, část II. čl. 12 bude odvod za porušení rozpočtové kázně v souladu s § 44a odst. 4 písm. a) zákona o rozpočtových pravidlech stanoven procentními sazbami uvedenými v Příloze č. 2, část B tohoto Rozhodnutí.

2.3. Porušení povinností stanovených v části I čl. 6 bod 6.2.1 odrážky první a druhá v případě nedodržení termínu do 1 měsíce, část I čl. 6 bod 6.2.2 v případě nedodržení termínu do 1 měsíce, část II čl. 3 bod 3.4 v případě nedodržení lhůty do 10 dní, část II čl. 4 bod 4.2 v případě nedodržení splnění indikátorů do 5%, část II. čl. 4 bod 4.4 v případě nedodržení termínu do 30 dní, část II. čl. 5 bod 5.6 nepředstavuje neoprávněné použití této dotace ve smyslu § 3 písm. e) zákona o rozpočtových pravidlech.