

Pravidla pro implementaci Fondu solidarity EU
- povodně červen 2013
na území Jihočeského kraje

1. ÚVOD

Na základě Rozhodnutí Evropské komise č. C(2013) 8886 ze dne 9. prosince 2013 byl České republice udělen finanční příspěvek z Fondu solidarity EU (dále také FSEU) ve výši **15 928 275 EUR** na krytí části výdajů spojených s likvidací následků povodní z června 2013 na území **Jihočeského**, Plzeňského, Středočeského, Královéhradeckého, Libereckého a Ústeckého kraje a Hlavního města Prahy (HMP). **Dohoda o implementaci FSEU v ČR**, sjednáváná na vládní úrovni, byla podepsána dne **12. března 2014** podepsána komisařem pro regionální politiku, panem Johannesem Hahnem, a ministrem financí, panem Ing. Andrejem Babišem, zmocněným členem vlády v souladu s **Usnesením vlády č. 145** ze dne 5. března 2014. Finanční prostředky byly na účet MF – Národního fondu (dále jen „NF“) převedeny dne **19. března 2014** – tímto dnem byla zahájena realizace FSEU a **jednoroční lhůta** pro čerpání prostředků z FSEU.

Pro implementaci příspěvku byla Ministerstvem financí s platností od **24. března 2014** vydána 2. verze „**Závazné metodiky realizace Fondu solidarity EU v ČR – povodně červen 2013**“ (dále jen „**Metodika MF**“), ze které tato Pravidla jednoznačně vycházejí a v řadě případů se na ni odkazují. Metodika MF je nedílnou součástí těchto Pravidel, a proto je k využití samostatně vyvěšena na internetu kraje.

Dle distribučního klíče Metodiky MF je pro **Jihočeský kraj** pro čerpání FSEU je alokována částka **53 539 392,- Kč**. V případě, že ostatní kraje/HMP nevyčerpají svoji indikativní alokaci FSEU (tj. nepředloží ke schválení elektronickou verzí souhrnné žádosti), a to nejpozději **do 7 měsíců** od data převodu finančních prostředků z EK na účet NF, mohou být prostředky využity ve prospěch dalších oprávněných subjektů, případně organizačních složek státu.

Tato Pravidla jsou v souladu s usnesením Zastupitelstva Jihočeského kraje xxx/2014/ZK-10 ze dne 24. 4. 2014 závazná pro všechny oprávněné žadatele o prostředky FSEU na území Jihočeského kraje.

2. ZÁKLADNÍ PRINCIPY

- (1) Prostředky FSEU při jejich poskytování mají **charakter dotace prostředků Národního fondu** a jako takové podléhají podmínkám zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech 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.“), **včetně povinnosti užití účtů ČNB v případě územních samosprávních celků.**
- (2) Příspěvek z FSEU je koncipován **výhradně jako příspěvek veřejným rozpočtům** (prioritně územním veřejným rozpočtům) a to výhradně na financování výdajů za nezbytná opatření nutná k obnovení základních funkcí poškozeného majetku a území, které nebyly pokryty jinými finančními zdroji.
- (3) Princip poskytování je založen **na retroaktivní úhradě již uskutečněného a zdokumentovaného** konečným příjemcem předfinancovaného **oprávněného výdaje do maximální výše 100 %, bez požadavku spolufinancování z národních zdrojů.**
- (4) **Uplatňování žádostí o dotaci FSEU je možné výhradně prostřednictvím kraje**, který nese odpovědnost za sumarizaci uplatňovaných nároků, jejich kontrolu z hlediska oprávněnosti a následné zprostředkování dotačního titulu ve lhůtě **do 18. 3. 2015.**
- (5) **Na finanční pomoc z FSEU není právní nárok.**

Základní principy jsou přesně definovány v kapitole 2. Metodiky MF.

3. OPRÁVNĚNÍ ŽADATELÉ

Plný výčet oprávněných žadatelů je předmětem kapitoly 3. Metodiky MF.

Ve vztahu k Jihočeskému kraji jako zprostředkovateli jsou to:

- Obce na území kraje
- Příspěvkové organizace obcí na území kraje - výhradně prostřednictvím obce jako zřizovatele (dle ustanovení § 28 odst. 12 zákona č. 250/2000 Sb.)
- Příspěvkové organizace kraje (dále jen PO kraje).

4. OPRÁVNĚNÉ VÝDAJE

- (1) Za oprávněný výdaj lze považovat jen takový uskutečněný a proplacený výdaj oprávněného žadatele, který splňuje podmínky FSEU, Metodiky MF a těchto pravidel z hlediska:
- **účelu** - dle podmínek FSEU, kdy je věcná specifikace oprávněnosti jednoznačně definována v Metodice MF (zejména v kapitole 4);
 - **zamezení duplicity financování s ostatními zdroji**, ať již s jinými evropskými fondy či v rámci příhraniční spolupráce, s národními dotačními tituly, tak i s pojistným nebo dary. Po dohodě MF s Ministerstvem dopravy ČR (dále jen MD) a se SFDI je možné výjimečně uplatňovat u FSEU v rámci žádostí oprávněných žadatelů 15% povinný podíl spolufinancování k dotacím na odstraňování povodňových škod na místních komunikacích a na silnicích kraje.
 - **legislativního souladu** – realizovány v souladu s rozpočtovými pravidly podle zákona č. 250/2000 Sb. a se zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách ve znění pozdějších předpisů, vynakládány v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, uplatňovány v souladu se zákonem č. 235/2004 Sb., o DPH ve znění pozdějších předpisů, účtovány při dodržování zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a prováděcích a dalších předpisů;
 - **dodržení dalších Metodikou MF nastavených podmínek** promítnutých ve vzorové smlouvě, která bude uzavírána mezi krajem a oprávněnými žadateli, jako např. lhůty archivace, publicita, umožnění kontroly a další.
- (2) S ohledem na krajem evidované požadavky k dořešení povodňových škod z povodní června 2013 podle stavu k 31. 3. 2014, které ve svém předpokládaném objemu převyšují přidělenou alokaci FSEU, rozhodlo Zastupitelstvo kraje po dohodě s MF takto:
- **neuplatňovat v žádostech oprávněných žadatelů 15% povinný podíl spolufinancování obcí k dotacím MD** na odstraňování povodňových škod na místních komunikacích **v rámci řádných termínů**. K uplatnění těchto prostředků budou oprávnění žadatelé vyzváni jen v případě, že by po uzavření 3. kola žádostí nedošlo k dočerpání kraji přidělené alokace FSEU nebo bylo ohroženo dočerpání alokace na úrovni ČR a došlo k přerozdělení ve prospěch kraje.
 - v žádostech oprávněných žadatelů uplatňovat 100 % vynaložených oprávněných výdajů (včetně jejich zdokumentování a doložení), kdy z takto vyčísleného oprávněného požadavku bude krajem navrhováno k financování z FSEU pouze 85 % (se zaokrouhlením na celé tisíce směrem dolů) tak, aby mohly být pokryty všechny evidované požadavky. Po uzavření 3. kola žádostí bude, v případě nedočerpání kraji

přidělené alokace FSEU nebo bude-li ohroženo dočerpání alokace na úrovni ČR a dojde-li k přerozdělení ve prospěch kraje, toto procento navýšeno administrativním krokem přepočtu podle výše dosud volných zdrojů alokace až do maximální výše 100 % již předem prokázaných oprávněných výdajů.

Tomuto postupu jsou přizpůsobeny i formuláře uplatňovaných žádostí.

5. POSTUP PRO UPLATNĚNÍ ŽÁDOSTÍ OPRÁVNĚNÝCH ŽADATELŮ KRAJE

Jednotliví oprávnění žadatelé uplatňují *Žádosti o prostředky dotace z rozpočtu Jihočeského kraje k opatření FSEU* (dále jen *Žádost*) na příslušných formulářích v příloze těchto pravidel, včetně povinných soupisů dokladů, čestných prohlášení a kopií dokladů.

A. FORMA PŘEDKLÁDÁNÍ ŽÁDOSTÍ

Formuláře žadatel vyplňuje **výhradně elektronicky** a předloží **současně v elektronické i písemné formě** s identifikací čísla žádosti ve formátu X/Y (X je pořadové číslo žádosti žadatele v rámci jednoho kola/ Y je číslo kola žádosti (1, 2, 3, 4) takto:

(1) elektronická forma

žadatel elektronicky vyplní zveřejněné formuláře, jmenovitě:

- **Příloha_1_žádost (varianta A, B, C).doc** (varianta dle typu žadatele)
- **Příloha_2_soupis.xls** - na dvou listech - po vyplnění prvního listu soupisu dokladů (A) se automaticky vyplní list (B) sumář podle opatření

V zachovaných formátech souborů (XLS, DOC) zašle žadatel na email:

hortova@kraj-jihocesky.cz a do předmětu napíše „*Žádost FSEU název žadatele*“.

(2) písemná forma

žadatel vytiskne a podepíše vyplněné formuláře z bodu (1) výše, jmenovitě:

- **Příloha_1_žádost.doc**
- **Příloha_2_soupis.xls** (listy A a B)

dále elektronicky vyplní, vytiskne a podepíše čestná prohlášení, jmenovitě:

- **Příloha_3a.doc**
- **Příloha_3b.doc**
- **Příloha_3c.doc**

dále elektronicky vyplní a vytiskne:

- **Příloha_4_BI.xls** vyplněnou a podepsanou identifikaci bankovního účtu jen při první žádosti a to v případě, že žadatel je PO obce nebo PO kraje (NE obec, ta užívá již zřízený účet ČNB)

přiloží:

- čitelné **kopie účetních dokladů** uplatněných v soupisu (kopie faktur, případně pokladních dokladů)
- čitelné **kopie výpisů z bankovních účtů** prokazujících úhradu uplatněných faktur

a vše zašle poštou na adresu:

**Krajský úřad Jihočeského kraje
odbor regionálního rozvoje a investic
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice**

a obálku označí FSEU

B. NÁLEŽITOSTI PŘEDKLÁDANÝCH ŽÁDOSTÍ

Příloha_1_žádost (varianta).doc – vzor žádosti o dotaci, žadatel vyplní vzor dle odpovídajícího typu žadatele: varianta A pro žadatele typu OBEC, varianta B pro žadatele typu PO OBCE nebo varianta C pro PO KRAJE. V písemné formě žadatel předloží žádost podepsanou statutárním zástupcem. V případě, že je žadatel PO obce, předkládá žádost se souhlasem zřizovatele – souhlas zřizovatel potvrdí svým podpisem na této žádosti.

Přílohy

Příloha_2_soupis.xls – soupis oprávněných výdajů navržených k financování z FSEU. Žadatel vyplní list „**soupiska dokladů**“, list „**dle opatření**“ se nevyplňuje – potřebná data se generují automaticky ze soupisu dokladů. V písemné formě žadatel předloží přílohu podepsanou statutárním zástupcem.

Příloha_3a.doc – čestné prohlášení, že vynaložené výdaje na krytí nákladů povodňových škod nebyly proplaceny z jiných zdrojů. Žadatel předloží přílohu podepsanou statutárním zástupcem.

Příloha_3b.doc – čestné prohlášení, že veškeré veřejné zakázky proběhly v souladu se zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách. Žadatel předloží přílohu podepsanou statutárním zástupcem.

Příloha_3c.doc – čestné prohlášení k DPH

Příloha_4_BI.xls – žadatel předloží podepsanou identifikaci bankovního účtu statutárním zástupcem a zástupcem banky jen v případě, že žadatel je PO obce nebo PO kraje. U obcí není nutné dokládat z důvodu povinného užití účtů u ČNB.

Kopie účetních dokladů – žadatel předloží čitelné kopie faktur a pokladních dokladů návazně na přílohu č. 2,

Výpisy z bankovních účtů – žadatel předloží čitelné kopie výpisů z účtů prokazující úhradu uplatněných a zaslaných kopií faktur.

6. TERMÍNY PRO UPLATNĚNÍ ŽÁDOSTÍ OPRÁVNĚNÝCH ŽADATELŮ KRAJE

Na základě aktuálního harmonogramu MF jsou těmito pravidly stanoveny tři lhůty pro podávání jednotlivých žádostí oprávněných žadatelů kraje, s ohledem na potřeby jejich kontroly, sumarizace a zapracování do souhrnných žádostí na MF takto:

- 1. kolo do **2. května** 2014
- 2. kolo do **27. června** 2014
- 3. kolo do **12. září** 2014
- 4. kolo do ~~15. listopadu~~ 2014 v **termínu stanoveném MF** (jen v případě 100% pokrytí v předchozích kolech uplatněných požadavků a nedočerpání alokace FSEU)

7. POSTUP KRAJE PŘI NÁSLEDNÉ ADMINISTRACI OPRÁVNĚNÝCH POŽADAVKŮ NA ČERPÁNÍ FSEU

Pro následnou administraci FSEU je v rámci Krajského úřadu ustavena pracovní skupina, složená z pověřených administrativních, konzultačních a kontrolních pracovníků Odboru regionálního rozvoje, územního plánování, stavebního řádu a investic-oddělení regionálního rozvoje (OREG, pověřena Ing. Etela Hortová), Odboru kancelář hejtmána-oddělení krizového řízení (KHEJ, pověřen Bc. Tomáš Rjabec) a Odboru ekonomického-oddělení rozpočtu a financování (OEKO, pověřen Ing. Stanislav Bůžek). Pracovní skupina zajišťuje jednotlivé následné kroky implementace, vyjádřené v rámcovém harmonogramu viz příloha č. 5 Pravidel.

(1) Kontrola úplnosti a sumarizace přijatých žádostí a podkladů od oprávněných žadatelů po přijetí žádostí dojde:

- ke kontrole předaných podkladů:
 - úplnosti
 - souladu elektronicky zaslaných podkladů s písemnými a povinnými přílohami
 - zevrubná kontrola oprávněnosti z hlediska účelu
 - komunikace s žadateli ve smyslu doplnění opravě či vyřazení
- sumarizaci všech v termínu uplatněných a předběžně odsouhlasených požadavků
 - vyplnění do příslušných sumarizačních formulářů kraje pro MF
 - kompletace podkladů písemných příloh a kopií pro MF
 - předání podkladů pro MF k závěrečnému posouzení a zajištění podpisu na OEKO

(2) Kontrola oprávněnosti sumarizovaných a zprostředkovaných oprávněných požadavků kontrolní skupinou v gesci OREG do odeslání písemné žádosti kraje na MF

- ve lhůtě pro posuzování uplatněných požadavků
 - podrobné prověření jednotlivých podkladů z hlediska oprávněnosti a uznatelnosti kontrolní skupinou kraje se závěrem protokolu o kontrole
 - spolupráce s MF se zaměřením na případné podněty kontroly MF
- po lhůtě pro posuzování uplatněných požadavků
 - spolupráce s jinými kontrolními orgány při řešení zjištěných nesrovnalostí
 - spolupráce se správcem daně KÚ při řešení podnětů porušení rozpočtové kázně k řešení nesrovnalostí

(3) V gesci OEKO zajistí:

- kontrolu provedené sumarizace
- podpis žádostí kraje na MF hejtmánem kraje (za kraj a jako zprostředkovatel)
- evidence žádostí a jejich případná úprava na základě kontrol (dle bodu (1) a (2))
- v termínech dle Metodiky MF odeslání konečných písemných žádostí kraje na MF
- přijetí Rozhodnutí MF o poskytnutí prostředků FSEU
- příprava rozpočtového opatření pro schválení v RK dle Rozhodnutí MF
- příprava smluv s jednotlivými žadateli a po jejich oboustranném podpisu rozeslání prostředků jednotlivým příjemcům, PO obcí prostřednictvím obce

- (4) Správce daně OEKO po poskytnutí prostředků spolupracuje s kontrolními orgány při řešení případných zjištěných nesrovnalostí. Při jejich potvrzení je řeší jako porušení rozpočtové kázně v souladu se smlouvou, podmínkami Metodiky MF v souladu s platnou legislativou.

8. SOUPIS PŘÍLOH

- Příloha_1_žádost_varianta_A – obce
- Příloha_1_žádost_varianta_B – PO obce
- Příloha_1_žádost_varianta_C – PO kraje
- Příloha_2_soupis výdajů dle dokladů (dva listy)
- Příloha_3a
- Příloha_3b
- Příloha_3c
- Příloha_4_BI
- Příloha_5_Rámcový harmonogram implementace
- Příloha_6_Vzor smlouvy kraje (jako zprostředkovatele) s konečným příjemcem

9. KONTAKTNÍ OSOBY

- **Ing. Etela Hortová**, OREG, tel: 386 720 522, hortova@kraj-jihocesky.cz
- **Ing. Stanislav Bůžek**, OEKO, tel: 386 720 251, buzek@kraj-jihocesky.cz
- **Bc. Tomáš Rjabec**, KHEJ, tel: 386 720 240, rjabec@kraj-jihocesky.cz