

Bod 11.5 Příloha č.1

# DOTAČNÍ PROGRAM

na výměnu zastaralých zdrojů tepla na pevná paliva  
(kotlíková dotace)



## Obsah

<b>1</b>	<b>ZÁKLADNÍ PODMÍNKY, ÚČEL DOTACE, DŮVODY PODPORY STANOVENÉHO ÚČELU</b> .....	<b>1</b>
1.1	Dotaci je možno poskytnout.....	2
1.2	Dotaci nelze poskytnout .....	2
<b>2</b>	<b>PŘEDMĚT DOTACE, TYPY PODPOROVANÝCH PROJEKTŮ A AKTIVIT</b> .....	<b>3</b>
2.1	Typy nového tepelného zdroje .....	3
2.2	Instalace nového zdroje tepla.....	4
<b>3</b>	<b>ALOKACE FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ NA PODPORU STANOVENÉHO ÚČELU</b> .....	<b>5</b>
<b>4</b>	<b>MAXIMÁLNÍ VÝŠE DOTACE</b> .....	<b>5</b>
<b>5</b>	<b>ZPŮSOBILÉ VÝDAJE</b> .....	<b>5</b>
<b>6</b>	<b>OKRUH OPRÁVNĚNÝCH ŽADATELŮ O DOTACI</b> .....	<b>7</b>
<b>7</b>	<b>LHŮTA PRO PODÁNÍ ŽÁDOSTI, HARMONOGRAM VÝZVY</b> .....	<b>8</b>
<b>8</b>	<b>ZPŮSOB PODÁNÍ ŽÁDOSTI</b> .....	<b>8</b>
8.1	Elektronické podání žádosti o dotaci .....	8
8.2	Doručení žádosti o dotaci včetně povinných příloh v listinné podobě .....	8
8.3	Příjem žádostí.....	9
<b>9</b>	<b>KRITÉRIA PRO HODNOCENÍ ŽÁDOSTI, LHŮTA PRO ROZHODNUTÍ O ŽÁDOSTI</b> .....	<b>10</b>
<b>10</b>	<b>ZPŮSOB POSKYTOVÁNÍ DOTACE A NÁLEŽITOSTI DOKLADŮ PŘEDKLÁDANÝCH OPRÁVNĚNÝMI ŽADATELI</b> .....	<b>11</b>
10.1	Způsoby poskytování dotace .....	11
10.2	Náležitosti finančních dokladů předkládaných žadateli .....	11
10.3	Obecná ustanovení k poskytování dotace .....	11
<b>11</b>	<b>ZÁKLADNÍ PODMÍNKY PRO POSKYTNUTÍ DOTACE</b> .....	<b>12</b>
<b>12</b>	<b>POŽADOVANÉ DOKUMENTY</b> .....	<b>13</b>
12.1	Při podání žádosti.....	13
12.2	Po ukončení realizace projektu .....	15
12.3	Doručení závěrečné zprávy.....	16
<b>13</b>	<b>KONTAKTNÍ OSOBY</b> .....	<b>16</b>
<b>14</b>	<b>PŘÍLOHY</b> .....	<b>17</b>

---



## DOTAČNÍ PROGRAM na výměnu zastaralých zdrojů tepla na pevná paliva (kotlíková dotace)

### 4. VÝZVA K PODÁVÁNÍ ŽÁDOSTÍ O POSKYTNUTÍ DOTACE

Schváleno Usnesením Zastupitelstva Ústeckého kraje č. XXX/XX/XXXX ze dne 24. 6. 2019

Vyhlášený dotační program dle § 10c zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „program“) obsahuje podmínky poskytnutí dotace v rámci programu v souladu se Závaznými pokyny pro Specifický cíl 2.1, Prioritní osy 2, Operačního programu Životní prostředí 2014-2020, Výzva pro kraje č. 3.

Administrací programu včetně provádění hodnocení žádostí o dotace, kontroly závěrečného vyúčtování a prováděním veřejnosprávních kontrol je pověřen Odbor strategie, přípravy a realizace projektů Krajského úřadu Ústeckého kraje.

### 1 ZÁKLADNÍ PODMÍNKY, ÚČEL DOTACE, DŮVODY PODPORY STANOVENÉHO ÚČELU

**Účelem dotace je výměna stávajících ručně plněných kotlů na pevná paliva za nové účinné nízkoemisní tepelné zdroje (dále také jako zdroje tepla) v rodinných domech určených k bydlení na území Ústeckého kraje, u kterých je vlastníkem fyzická osoba.**

Rodinný dům, ve kterém dochází k výměně tepelného zdroje, musí být zapsán nejpozději do doby uzavření smlouvy v katastru nemovitostí jako rodinný dům.

**Rodinným domem** se rozumí stavba pro bydlení, ve které dle § 2 vyhlášky č. 501/2006 Sb., o obecných požadavcích na využívání území, ve znění pozdějších předpisů, více než polovina podlahové plochy odpovídá požadavkům na trvalé rodinné bydlení a je k tomuto účelu určena, v níž jsou nejvýše tři samostatné byty a má nejvýše dvě nadzemní a jedno podzemní podlaží a podkroví. Za rodinný dům je pro účely programu považován také bytový dům, v němž jsou nejvýše tři samostatné byty a obytná část zemědělské usedlosti (statku), která splňuje definici pro byt. Ostatní stavby určené např. pro rodinnou rekreaci nebo pro krátkodobé ubytování (hotel, penzion apod.) se pro účely programu za rodinný dům nepovažují, a to ani v případě, že zde má konečný uživatel (fyzická osoba/žadatel) trvalé bydliště.



**Důvodem podpory stanoveného účelu dotace** je dosažení pozitivního přínosu a zlepšení kvality životního prostředí na území Ústeckého kraje snížením emisí znečišťujících látek z lokálních zdrojů vytápění.

### 1.1 Dotaci je možno poskytnout

- 1) pouze v případě, kdy je stávající **rodinný dům vytápěn převážně kotlem na pevná paliva s ručním přikládáním nesplňujícím třídu 3, 4 nebo 5 dle ČSN EN 303-5;**
- 2) i v případě, že je rodinný dům vytápěn dvěma tepelnými zdroji (kotlem na pevná paliva a zároveň např. kotlem na zemní plyn, elektrokotlem aj.), z nichž jeden naplňuje podmínky pro přidělení dotace, je prokazatelně v provozu nebo byl v provozu před realizací výměny tepelného zdroje a může plnit funkci hlavního zdroje vytápění;
- 3) na tepelné zdroje uvedené ke dni podání žádosti o dotaci v seznamu výrobků a technologií vedeném na webových stránkách Státního fondu životního prostředí ČR <https://svt.sfzp.cz/>, platným pro Dotační program Kotlíkové dotace – 3. kolo (117. výzva OPŽP od 2019) a splňující další podmínky uvedené v článku 2. Předmět dotace.

Souběh dotace s dalšími dotačními tituly na realizaci jedné akce se nevylučuje. Výše poskytnutých dotací na akci však v takovém případě nesmí přesáhnout 100 % celkových nákladů na akci.

### 1.2 Dotaci nelze poskytnout

- 1) na výměnu jiných typů tepelných zdrojů, tedy kamen (jednotlivě stojících) či krbových vložek (i s výměníkem a napojením na otopnou soustavu), stávajícího kotle na pevná paliva s automatickým či poloautomatickým přikládáním paliva ani na stávající plynové kotle;
- 2) na výměnu stávajícího kotle na pevná paliva splňujícího třídu 3, 4 nebo 5 dle ČSN EN 303-5;
- 3) na výměnu zdroje tepla podpořeného v minulosti (nejméně od 1. 1. 2009) z programů Zelená úsporám, Nová zelená úsporám nebo ze společných programů na podporu výměny kotlů realizovaných Ústeckým krajem a Ministerstvem životního prostředí. Ve všech případech, kdy byl zdroj podpořen z jiného dřívějšího dotačního titulu, musí být dodrženy smluvní podmínky udržitelnosti podpory poskytnuté v minulosti;
- 4) na nový kotel bez řízeného přísunu spalovacího vzduchu pomocí ventilátoru;



- 5) na přestavbu stávajícího kotle (vždy musí dojít k výměně celého kotlového tělesa);
- 6) na domy určené k rekreaci nebo pro krátkodobé ubytování (hotel, penzion apod.);
- 7) na domy určené výhradně k podnikání;
- 8) v případě, že je omezeno právo vlastníka nebo i spoluvlastníka nakládat s nemovitostí např. zástavní právo exekutorské či jiná zástava. Nevztahuje se na zástavy smluvní na základě půjčky nebo hypotéky související s bydlením nebo na exekutorské příklepy v rámci dražby;
- 9) v případě, že žadatel bude mít vůči poskytovateli neuhrazené finanční závazky po lhůtě splatnosti;
- 10) v případě, že žadatel bude mít nesplacené závazky po lhůtě splatnosti vůči dalším orgánům veřejné správy České republiky, Evropské unie nebo některého z jejích členských států a zdravotním pojišťovnám;
- 11) v případě, že dochází k převodu nebo přechodu vlastnických práv k rodinnému domu či bytové jednotce.

## 2 PŘEDMĚT DOTACE, TYPY PODPOROVANÝCH PROJEKTŮ A AKTIVIT

### 2.1 Typy nového tepelného zdroje

**Novým** podporovaným **tepelným zdrojem** se rozumí zařízení uvedené v době podání žádosti v seznamu výrobků a technologií uvedeném na webových stránkách Státního fondu životního prostředí ČR (<https://svt.sfzp.cz/>), a to:

- 1) **Kotel na biomasu** splňující parametry definované Nařízením Komise (EU) č. 2015/1189, kterým se provádí směrnice Evropského parlamentu a Rady 2009/125/ES, pokud jde o požadavky na ekodesign kotlů na pevná paliva platné od 1. 1. 2020. Předepsané parametry musí kotle splnit pro všechna paliva určená výrobcem a všechny použitelné způsoby přikládání, které jsou určeny výrobcem. Dotaci není možné poskytnout v případech uvedených v bodě 1.2. Dále je vyžadováno plnění níže uvedených specifických podmínek.
  - **V případě kotlů s ručním přikládáním** je vyžadováno **současné využití akumulární nádoby** o min. objemu 55 l/kW instalovaného výkonu kotle (včetně příp. zásobníku



teplé vody, pokud je tímto kotlem ohříván) nebo min. objem akumulární nádoby ve vztahu k instalovanému výkonu a dalším parametrům kotle vychází z postupu uvedeného v části 4.4.6 ČSN EN 303-5 „Kotle pro ústřední vytápění“ a je součástí projektové dokumentace realizované příslušně autorizovanou osobou (Česká komora autorizovaných inženýrů a techniků ve výstavbě).

- **U automatických kotlů nesmí jejich konstrukční řešení umožňovat ruční dodávku paliva do ohniště. V případě automatických kotlů, kde lze jakékoliv konstrukční části kotlového tělesa využít jako rošt pro ruční přikládání paliva a jeho spalování prohořivacím či odhořivacím způsobem, je kotel z hlediska podmínek programu považován za kotel s ručním přikládáním paliva.**

2) **Tepelné čerpadlo** splňující parametry definované Nařízením Komise (EU) č. 813/2013, kterým se provádí směrnice Evropského parlamentu a Rady 2009/125/ES, pokud jde o požadavky na ekodesign ohřivačů pro vytápění vnitřních prostorů a kombinovaných ohřivačů (dále jen Nařízení Komise).

- **Elektrické tepelné čerpadlo**, které dosahuje parametrů definovaných Nařízením Komise, pokud jde o požadavky na ekodesign ohřivačů pro vytápění vnitřních prostorů a kombinovaných ohřivačů platné od 26. 9. 2017;
- **Plynové tepelné čerpadlo**, které dosahuje parametrů definovaných Nařízením Komise, pokud jde o požadavky na ekodesign ohřivačů pro vytápění vnitřních prostorů a kombinovaných ohřivačů platné od 26. 9. 2018.

3) **Plynový kondenzační kotel** splňující parametry Nařízení Komise (EU) č. 813/2013, kterým se provádí směrnice Evropského parlamentu a Rady 2009/125/ES, pokud jde o požadavky na ekodesign ohřivačů pro vytápění vnitřních prostorů a kombinovaných ohřivačů platné od 26. 9. 2018.

## 2.2 Instalace nového zdroje tepla

V případě instalace zdroje tepla s jiným SVT než toho, který je uveden v žádosti o dotaci (při zachování stejného typu zdroje), je nutné doložit změnový formulář nejpozději do 14 dnů od uvedení nového zdroje do provozu.

V případě instalace jiného typu zdroje tepla než toho, který je uveden v žádosti o dotaci, je nutné o změnu doložením změnového formuláře požádat před instalací nového zdroje tepla. Změna typu zdroje tepla musí být projednána a schválena Radou Ústeckého kraje.

Změnový formulář je dostupný na webových stránkách Ústeckého kraje. Vždy je nezbytné doručit změnový formulář dříve než závěrečnou zprávu.



Instalaci nového zdroje tepla včetně prací s tím souvisejících **není možné** provést svépomocí s výjimkou případu, kdy samotná osoba žadatele je zároveň osobou oprávněnou k příslušnému předmětu podnikání. V daném případě si může fyzická osoba v rámci způsobilých výdajů nárokovat **pouze výdaje na materiál, nikoli na provedené práce** (totéž platí i v případě manželů, kdy o dotaci zažádá jeden z manželů a druhý z manželů je osobou oprávněnou provádět instalaci). V ostatních případech je nutné vždy provést instalaci nového zdroje tepla včetně prací s tím souvisejících dodavatelem jako osobou oprávněnou.

### 3 ALOKACE FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ NA PODPORU STANOVENÉHO ÚČELU

Pro tento program je alokováno celkem 160 325 567,00 Kč.

### 4 MAXIMÁLNÍ VÝŠE DOTACE

Dotace bude poskytována s následujícími hranicemi:

- 1) **80 % způsobilých výdajů** v případě projektu s realizací **kotle pouze na biomasu s ručním příkládáním, nejvýše však 100 tis. Kč;**
- 2) **80 % způsobilých výdajů** v případě, že je projektem realizováno **tepelné čerpadlo nebo automatický kotel pouze na biomasu, nejvýše však 120 tis. Kč;**
- 3) **75 % způsobilých výdajů** v případě projektu s realizací **plynového kondenzačního kotle, nejvýše však 95 tis. Kč.**

V případě, že je výměna kotle realizována v obci spadající do **prioritního území**, bude výše podpory **navýšena o 7 500 Kč**. Podrobný seznam těchto obcí je **Přílohou č. 1 tohoto dotačního programu**.

**Dotace bude poskytnuta ve stanovené výši způsobilých výdajů a dle podmínek stanovených ve Smlouvě o poskytnutí dotace uzavřené mezi Ústeckým krajem a oprávněným žadatelem.**

### 5 ZPŮSOBILÉ VÝDAJE

- 1) Dotace může být poskytnuta pouze na způsobilý výdaj, kterým je výdaj, jenž:
  - a) je v souladu s právními předpisy ČR a EU,





- b) je v souladu s pravidly Operačního programu životní prostředí 2014 - 2020 (včetně Závazných pokynů pro Specifický cíl 2.1, Základní pravidla pro fyzické osoby), s tímto dotačním programem a dalšími závaznými dokumenty,
- c) je přímo spojen s realizací akce podpořené dotací, je součástí jejího rozpočtu a je pro realizaci akce nezbytný,
- d) je přiměřený (odpovídá cenám v místě a čase obvyklým) a je vynaložen v souladu s principy hospodárnosti, účelnosti a efektivnosti dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů,
- e) **vznikl a byl uhrazen příjemcem dotace v období od 15. 7. 2015 do 31. 12. 2022 u žádostí, které jsou kryty z alokované částky programu před vytvořením zásobníku a do 30. 6. 2023 u žádostí zařazených do zásobníku,**
- f) je realizován na území Ústeckého kraje,
- g) je řádně identifikovatelný, prokazatelný a doložitelný (faktura, zjednodušený daňový doklad, např. paragon apod. obsahuje všechny náležitosti daňového dokladu dle zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty).

Vznik výdaje je okamžik reálného uskutečnění požadovaného plnění, úhradou výdaje se rozumí vynaložení finančních prostředků příjemcem dotace, s nímž je spojen nárok na odpovídající plnění.

**Příjemce dotace je povinen doložit naplnění uvedených kritérií relevantními doklady. Jestliže neprokáže splnění kritérií způsobilosti výdaje, nelze výdaj považovat za způsobilý a nelze jej proplatit.**

- 2) Za **způsobilé výdaje** jsou považovány náklady vynaložené na stavební práce, dodávky a služby bezprostředně související s předmětem podpory, zejména pak:
  - a) stavební práce, dodávky a služby spojené s realizací kotle na biomasu včetně nákladů na úpravu spalinových cest,
  - b) stavební práce, dodávky a služby spojené s realizací tepelného čerpadla,
  - c) stavební práce, dodávky a služby spojené s realizací plynového kondenzačního kotle včetně nákladů na úpravu spalinových cest,
  - d) stavební práce, dodávky a služby související s realizací nové otopné soustavy nebo úpravou stávající otopné soustavy, včetně dodávky a instalace akumulční nádoby nebo kombinovaného bojleru, pokud je toto doporučeno projektem, výrobcem nebo dodavatelem, vždy v návaznosti na realizaci nového zdroje tepla pro vytápění,
  - e) náklady na zkoušky nebo testy související s uváděním majetku do stavu způsobilého k užívání a k prokázání splnění technických parametrů, ovšem pouze v období





- do kolaudace (vedení to trvalého provozu),
- f) náklady na projektovou dokumentaci, realizovanou příslušně autorizovanou osobou (Česká komora autorizovaných inženýrů a techniků ve výstavbě), pokud je nezbytná pro realizaci akce.
- 3) Všechny ostatní výdaje vynaložené příjemcem jsou považovány za **výdaje nezpůsobilé**, a to zejména:
- a) daně, s výjimkou DPH zahrnuté do ceny pořizovaného zařízení či služeb,
  - b) náklady na nákup věcí osobní potřeby, které nesouvisejí s realizací akce,
  - c) úhrada úvěrů a půjček,
  - d) úroky, penále, pokuty a jiné sankce,
  - e) běžné provozní náklady (např. telefonní služby, energie, poplatky za připojení k síti, poštovné, balné, doprava, bankovní poplatky, správní poplatky apod.),
  - f) náklady na právní spory,
  - g) náklady spojené s pořízením výpisu z katastru nemovitostí,
  - h) výdaje související se zpracováním a předložením žádosti.

## 6 OKRUH OPRAVNĚNÝCH ŽADATELŮ O DOTACI

Oprávněným žadatelem v rámci tohoto dotačního programu se rozumí:

- 1) vlastník rodinného domu, popř. vlastník bytové jednotky,
- 2) spoluvlastník rodinného domu, a to za předpokladu písemného souhlasu ostatních spoluvlastníků většinového podílu na předmětném rodinném domě,
- 3) spoluvlastník bytové jednotky, a to za předpokladu písemného souhlasu ostatních spoluvlastníků většinového podílu k bytové jednotce,
- 4) v případě vlastnictví rodinného domu/bytové jednotky nebo podílu na nich v rámci společného jmění manželů žádá pouze jeden z manželů za předpokladu písemného souhlasu druhého z manželů a písemného souhlasu ostatních spoluvlastníků většinového podílu na předmětném rodinném domě.



## 7 LHŮTA PRO PODÁNÍ ŽÁDOSTI, HARMONOGRAM VÝZVY

<b>Příjem žádostí ode dne:</b>	Pondělí 16. září 2019, 10:00 hod.
<b>Ukončení přijímání žádostí dne:</b>	Pátek 30. října 2020, 12:00 hod. Žádosti, které splní podmínky dotačního programu, ale nebudou moci být přímo podpořeny z důvodu vyčerpání alokace, budou zařazeny do tzv. zásobníku přijatých žádostí.
<b>Datum časové způsobilosti výdajů akce od:</b>	15. července 2015
<b>Datum časové způsobilosti výdajů akce do:</b>	31. prosince 2022 u žádostí, které jsou kryty z alokované částky programu před vytvořením zásobníku a do 30. června 2023 u žádostí zařazených do zásobníku.

## 8 ZPŮSOB PODÁNÍ ŽÁDOSTI

Předkládání žádosti je možné **výhradně elektronickou formou** s následným doručením žádosti v listinné podobě včetně požadovaných příloh.

### 8.1 Elektronické podání žádosti o dotaci

Žádost o poskytnutí dotace se podává výhradně elektronicky, a to vyplněním a odesláním elektronického formuláře prostřednictvím aplikace „Kotlíková dotace“ dostupné na adrese <https://www.kr-ustecky.cz/dotacni-program-kotlikova-dotace-4-vyzva-usteckeho-kraje/d-1730215/p1=204744>. Elektronická aplikace „Kotlíková dotace“ bude žadatelům přístupná od srpna 2019, **odeslání** vyplněného elektronického formuláře žádosti však bude možné až od výše uvedeného okamžiku přijímání žádostí, tj. **16. září 2019, 10:00 hod.** Manuál pro vyplnění elektronické žádosti o dotaci bude uveřejněn na stránkách Krajského úřadu Ústeckého kraje.

Každé žádosti bude podle času odeslání v elektronické aplikaci přiřazeno jedinečné pořadové číslo.

### 8.2 Doručení žádosti o dotaci včetně povinných příloh v listinné podobě

Podepsaný výtisk žádosti (tento dokument se vrací ve formátu pdf na e-mailovou adresu zadanou v elektronické žádosti, netiskne se z internetu) se všemi povinnými přílohami musí být doručen nejpozději do 10 pracovních dnů od data odeslání elektronického formuláře.



Žádost o dotaci (každou v samostatné zalepené obálce) lze doručit (prostřednictvím pošty 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) zkráceným názvem projektu a číslem výzvy, tj. **"Výměna kotlů – Ústecký kraj 4. výzva"**
- c) plným jménem a adresou žadatele a pořadovým číslem žádosti vygenerovaným elektronickou aplikací
- d) textem **"Neotvírat – žádost o podporu kraje"**.

### 8.3 Příjem žádostí

Bude-li prostřednictvím elektronické aplikace odeslána více než jedna elektronická žádost na výměnu téhož původního zdroje tepla, bude přijata pouze žádost, která bude následně doložena v listinné podobě, a ostatní žádosti budou vyřazeny.

**Z dalšího hodnocení budou vyřazeny neúplné žádosti, kdy:**

- a) bude podána pouze elektronická žádost a nebude v termínu dodána listinná podoba žádosti s přílohami;
- b) bude dodána pouze listinná podoba žádosti a nebude podána elektronicky.

Elektronický příjem žádostí končí nejpozději dne **30. října 2020 ve 12:00 hod.** V případě vyčerpání alokovaných finančních prostředků bude příjem žádostí poskytovatelem pokračovat do výše uvedeného data, ale tyto žádosti budou zařazeny do zásobníku přijatých žádostí. Žádosti o dotaci podané později nebo jiným způsobem, než je stanoveno výše, nebudou považovány za řádně podané a nebudou dále hodnoceny.

Pokud bude žádost podaná řádně v souladu s tímto programem, ale bude vykazovat jiné formální či obsahové nedostatky, bude žadatel vyzván k jejich odstranění či doplnění v náhradním termínu. Pokud žadatel nedostatky neodstraní do 30 pracovních dnů od obdržení výzvy z úrovně kraje, bude jeho žádost z další administrace a hodnocení vyřazena.

**Za správnost a úplnost žádosti vždy zodpovídá žadatel.**



## 9 KRITÉRIA PRO HODNOCENÍ ŽÁDOSTI, LHŮTA PRO ROZHODNUTÍ O ŽÁDOSTI

Žádosti budou hodnoceny v pořadí, v jakém budou elektronicky doručeny. Vyhodnocení žádosti o dotaci bude probíhat v několika fázích:

- 1) **formální hodnocení** – zda byla žádost dodána včas, na příslušném formuláři a s požadovanými přílohami v náležitě formě;
- 2) **obsahové hodnocení** – zda je žádost vyplněna dle předlohy a ve všech požadovaných bodech, zda zvolený předmět dotace a oprávněný žadatel odpovídá podmínkám programu; zda uplatňované výdaje jsou věcně, časově a místně způsobilé a odpovídají zásadám efektivity a hospodárnosti;
- 3) **finanční hodnocení** – vymezení % výše dotace poskytovatele a jejich přesné specifikaci.

Podpora bude poskytována na žádosti v pořadí (vzestupně) dle vygenerovaného pořadového čísla žádosti, a to až do vyčerpání alokace finančních prostředků.

Žádosti, které nebudou moci býti přímo podpořeny z důvodu vyčerpání alokace finančních prostředků, budou zařazeny do tzv. zásobníku přijatých žádostí. Tento zásobník tvoří žádosti schválené Radou kraje nad rámec zazávazkované finanční alokace daného kraje.

Žádosti budou projednány a o žádosti bude rozhodnuto kompetentními orgány Ústeckého kraje. Na základě příslušného usnesení orgánu Ústeckého kraje bude uzavřena s vybraným žadatelem veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace (vzor smlouvy dostupný na webových stránkách Ústeckého kraje).

**Lhůta pro rozhodnutí o žádosti: dle termínů jednání orgánů kraje, nejpozději k 31. 12. 2020.**

Všechny došlé žádosti **včetně jejich příloh** se archivují a žadatelům nevracejí. Ústecký kraj nebude poskytovat žadateli informace o průběhu vyřizování žádostí do doby zveřejnění usnesení příslušného orgánu Ústeckého kraje.

**Na poskytnutí dotace není právní nárok.**



## 10 ZPŮSOB POSKYTOVÁNÍ DOTACE A NÁLEŽITOSTI DOKLADŮ PŘEDKLÁDANÝCH OPRAVNĚNÝMI ŽADATELI

### 10.1 Způsoby poskytování dotace

Platba **ex-post**, tj. způsob financování, kdy jsou žadateli prostředky propláceny až po vynaložení všech výdajů spojených s předmětnou dotací, na základě předložených dokladů a maximálně do výše v uzavřené smlouvě.

### 10.2 Náležitosti finančních dokladů předkládaných žadateli

**Faktura** musí být **označena** registračním číslem projektu, ke kterému se vztahuje.

**Registrační číslo:** CZ.05.2.32/0.0/0.0/19\_117/0009907

Informace o plnění uvedeném na faktuře **musí obsahovat** (dle typu akce) následující:

- specifikaci a náklady na nový zdroj tepla,
- specifikaci a náklady opatření na otopné soustavě,
- specifikaci a náklady na úpravy spalinových cest,
- specifikaci a náklady na úpravu kotelny,
- specifikaci a náklady na akumulární nádobu,
- specifikaci a náklady na neveřejnou část plynové přípojky,
- celkové náklady plnění.

Informace o plnění uvedeném na faktuře jsou povinné od data zveřejnění podmínek tohoto programu. Pro faktury vydané před zveřejněním podmínek zajistí žadatel informace v jiné formě (např. jako přílohu k faktuře ve formě položkového rozpočtu). Tento dokument musí být označen číslem projektu shodně s fakturou.

### 10.3 Obecná ustanovení k poskytování dotace

**Způsobilý výdaj musí být prokazatelně zaplacen a doložen** relevantním dokladem.

**Hotovostní platby, provedené po 27.2.2017, jsou možné způsobilé výdaje pouze do maximální celkové výše 10 000 Kč jednomu dodavateli.**

**Kopie bankovního výpisu** dokládající úhradu faktury musí být vždy opatřena **originálním podpisem žadatele** (originál bankovního výpisu si žadatel uschová pro případnou kontrolu). Pokud se jedná o jiný bankovní účet než bankovní účet žadatele, je **nezbytné připojit čestné prohlášení**, že platba proběhla za žadatele z běžného účtu jiného vlastníka a uvést, o jakou



osobu se jedná (manželka, atp.). V tomto prohlášení je třeba zdůvodnit rozdíl vlastníka účtu a žadatele o dotaci.

Za bankovní výpis se považuje elektronický bankovní výpis, bankovní výpis v papírové podobě, elektronická historie transakcí, potvrzení o provedení platby nebo transakce atp. Příkaz k úhradě není akceptován jako doklad o provedení platby.

**Do žádosti o dotaci** je nezbytné uvést takový bankovní účet, který vlastní žadatel, příp. jiná osoba výše specifikovaná, a z tohoto účtu by měly být prováděny všechny transakce týkající se pořízení nového tepelného zdroje, včetně služeb s tím spojených. Tento účet bude uveden ve Smlouvě o poskytnutí dotace uzavřené mezi Ústeckým krajem a žadatelem a na tento účet bude zaslána přiznaná výše dotace vypočtená s ohledem na vynaložené způsobilé výdaje.

## 11 ZÁKLADNÍ PODMÍNKY PRO POSKYTNUTÍ DOTACE

- 1) Dodržení předepsaného způsobu a termínu podání žádosti o dotaci.
- 2) Vyplnění závazného elektronického formuláře pro žádost o dotaci včetně jeho doložení a doložení požadovaných dokumentů pro poskytnutí dotace dle článku 12 dotačního programu.
- 3) Podání žádosti oprávněným žadatelem definovaným v článku 6 dotačního programu.
- 4) Soulad projektu s cíli Operačního programu Životní prostředí 2014-2020 a podmínkami pro poskytnutí dotace uvedenými v Závazných pokynech pro Specifický cíl 2.1, Prioritní osy 2 specifikovaných v příloze č. 2 dotačního programu.
- 5) Umožnění provedení kontroly (včetně kontroly před podpisem smlouvy o poskytnutí dotace) a spolupráce s kontrolními orgány ze strany poskytovatele, třetích osob pověřených poskytovatelem, Ministerstva životního prostředí, Státního fondu životního prostředí České republiky, Ministerstva financí, orgány finanční správy, Evropské komise, Evropského účetního dvora a Nejvyššího kontrolního úřadu. Těmto subjektům je příjemce povinen zpřístupnit zejména veškerou dokumentaci k akci. Kontrolou se rozumí provedení kontroly daného nového zdroje na místě, a to 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, prováděcími předpisy a zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) ve znění pozdějších předpisů (zákon o kontrole).



- 6) Příjemce dotace (konečný uživatel) je v době udržitelnosti oprávněn vyměnit nový zdroj tepla, který byl předmětem dotace pouze za zdroj tepla se stejnými nebo lepšími ekologickými parametry.
- 7) Příjemce dotace musí prokázat plné splnění účelu dotace a zajištění řádného provozu a údržby a servisu nového zdroje tepla a zachování umístění nového zdroje tepla v rodinném domě uvedeném v žádosti po celou dobu udržitelnosti, tj. do 31. 12. 2028, a umožnění provedení veřejnosprávní kontroly i v době udržitelnosti. Co se týká třetích osob, jimž příjemce po vyplacení dotace zcizuje nebo přenechává rodinný dům k užívání, ve kterém byl pořízen nový zdroj tepla, je povinen příjemce zajistit umožnění provedení veřejnosprávní kontroly v době udržitelnosti i u těchto osob.
- 8) Příjemce dotace je povinen realizovat opatření k odstranění nedostatků zjištěných při veřejnosprávní kontrole, která mu byla uložena orgány uvedenými v pátém odstavci tohoto článku, na základě prováděných kontrol, a to v termínu, rozsahu a kvalitě podle požadavků stanovených příslušným kontrolním orgánem.
- 9) Příjemce dotace je v případě poruchy, nefunkčnosti či poškození zdroje tepla bránícímu řádnému provozu povinen zjednat nápravu z vlastních zdrojů, nebo v rámci poskytnuté záruky na nový zdroj a související práce. Pokud nebude zjednána náprava, může dojít až k odejmutí finanční podpory.
- 10) **Neprodleně** informovat poskytovatele o všech změnách ve vlastnických právech příjemce k rodinnému domu/bytové jednotce či v jeho identifikačních údajích, nejpozději však do 15 dnů ode dne, kdy nastala daná změna. V případě změny účtu je příjemce povinen rovněž doložit vlastnictví k účtu (smlouva o zřízení účtu, bankovní výpis, potvrzení banky, atp.). Z důvodu změn identifikačních údajů smluvních stran nebo změny účtu příjemce není nutné uzavírat ke smlouvě dodatek.
- 11) Povinnost informovat podle tohoto článku se vztahuje i na dobu udržitelnosti.

## 12 POŽADOVANÉ DOKUMENTY

### 12.1 Při podání žádosti

- 1) **Originál žádosti o poskytnutí dotace** – vytištěný a **originálně podepsaný** dokument odeslané elektronické žádosti s přiřazeným pořadovým číslem (tento dokument se vrací ve formátu pdf na e-mailovou adresu zadanou v elektronické žádosti, netiskne se z internetu).





- 2) **Fotodokumentace stávajícího kotle** napojeného na otopnou soustavu a komínové těleso. Z fotodokumentace musí být jasně patrné jeho napojení a dále o jaký typ kotle se jedná, a to pro snadnou identifikaci při další administraci žádosti. V této souvislosti se doporučuje dodání čelního pohledu, horního pohledu a obou bočních pohledů. Pokud má kotel označení od výrobce, doporučuje se přiložení fotografie tohoto štítku.
- 3) **Kopie dokladu o kontrole technického stavu** a provozu stávajícího spalovacího stacionárního zdroje na pevná paliva o jmenovitém tepelném příkonu 10-300 kW včetně, sloužícího jako zdroj tepla pro teplovodní soustavu ústředního vytápění. Dokument primárně slouží k potvrzení relevantní emisní třídy stávajícího zdroje. Pokud fyzická osoba tímto dokumentem nedisponuje, lze u zdrojů nahrazených před 31. 12. 2016 nahradit jiným dokladem prokazujícím třídu kotle (fotografie štítku kotle, návod k obsluze či jiné dokumenty), v případě kotlů, u kterých třída nebyla stanovena lze nahradit čestným prohlášením o tom, že je třída kotle neznámá.
- 4) **Originál písemného souhlasu spoluvlastníků většinového podílu** k realizaci nového zdroje tepla a dalších souvisejících opatření v rodinném domě, a to i v případě více spoluvlastníků rodinného domu.
- 5) **Originál písemného souhlasu spoluvlastníků většinového podílu** k bytové jednotce a rovněž k rodinnému domu k realizaci nového zdroje tepla a dalších souvisejících opatření v rodinném domě, a to i v případě více spoluvlastníků bytové jednotky.
- 6) **Originál písemného souhlasu druhého z manželů** v případě vlastnictví rodinného domu/bytové jednotky nebo podílu na nich v rámci společného jmění manželů **a písemný souhlas ostatních spoluvlastníků většinového podílu** na předmětném rodinném domě k realizaci nového zdroje tepla a dalších souvisejících opatření v rodinném domě.
- 7) **Originál písemného souhlasu vlastníka pozemku** v případě, kdy vlastník nemovitosti je odlišný od vlastníka pozemku, na němž se rodinný dům nachází.
- 8) **Informace o stavbě z internetového Nahlížení do katastru nemovitostí nebo kopie Výpisu z katastru nemovitostí** prokazující stav dané nemovitosti evidované v katastru nemovitostí. Tato Informace nebo Výpis nesmí být starší tří měsíců k datu podání žádosti.
- 9) **Originál „Čestné prohlášení“** v případě vytápění rodinného domu více zdroji tepla, ve kterém žadatel čestně prohlásí, že hlavním zdrojem vytápění rodinného domu či bytové jednotky je kotel na tuhá paliva s ručním přikládáním (případně doloží i fakturou za nákup uhlí, dřeva), a že tento kotel je v provozu nebo byl v provozu před výměnou kotle.
- 10) **Kopie potvrzení o vlastnictví bankovního účtu** (smlouva o zřízení účtu, bankovní výpis, potvrzení banky, atp.)



**Kopíí se rozumí prostá kopie, která nemusí být notářsky ověřena. Formuláře jsou dostupné na webových stránkách Ústeckého kraje.**

Poskytovatel dotace je oprávněn si vyžádat **další doplňující údaje** k žádosti.

## 12.2 Po ukončení realizace projektu

- 1) **Originál formuláře závěrečná zpráva** (v listinné podobě, vyplněn čitelně a **originálně podepsaný**) obsahující finanční vyúčtování. **Formulář** je dostupný na webových stránkách Ústeckého kraje.
- 2) **Kopie účetních dokladů** k doložení celkových výdajů akce a doklady o jejich úhradě (všechny předkládané doklady musí být správně označené číslem projektu).
- 3) **Kopie výpisu z účtu** o provedení platby, musí být podepsána žadatelem – **podpis** na tomto dokumentu **musí být originální** (ne kopie podpisu). Jedná se o bankovní účet, který vlastní žadatel, příp. jiná osoba, který byl uveden do žádosti o poskytnutí dotace a z tohoto účtu byly prováděny všechny transakce týkající se pořízení nového tepelného zdroje, včetně služeb s tím spojených. Tento účet je uveden ve Smlouvě o poskytnutí dotace uzavřené mezi Ústeckým krajem a žadatelem a na tento účet bude zaslána přiznaná výše dotace vypočtená s ohledem na vynaložené způsobilé výdaje.
- 4) **Fotodokumentaci nového zdroje tepla** a jeho napojení na otopnou soustavu (radiátory, podlahové topení atp.) a komínové těleso rodinného domu. U tepelných čerpadel je nutné předložit fotodokumentaci všech částí (venkovní i vnitřní jednotky).
- 5) **Kopie dokladu o likvidaci starého kotle potvrzeného oprávněnou osobou (vlastníci příslušné oprávnění k nakládání s odpady)**. Formulář je dostupný na webových stránkách Ústeckého kraje.
- 6) **Kopie dokladu o instalaci a uvedení nového zdroje tepla do provozu (revizní zprávu nebo protokol o uvedení zařízení do provozu) potvrzený oprávněnou osobou**. V případě obnovitelných zdrojů energie osoba dle zákona č. 406/2000 Sb., o hospodaření energií, a nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 517/2014 ze dne 16. 4. 2014 o fluorovaných skleníkových plynech a o zrušení nařízení (ES) č. 842/2003 (tepelná čerpadla).
- 7) **Kopie osvědčení o získání profesní kvalifikace** podle zákona č. 179/2006 Sb. o ověřování a uznávání výsledků dalšího vzdělávání a o změně některých zákonů (ne starší 5 let) potvrzující, že fyzická instalace nového zdroje tepla byla provedena oprávněnou osobou. Platí pouze pro kotle na biomasu a tepelná čerpadla.
- 8) **Kopie protokolu o revizi spalinové cesty** dle Vyhlášky č. 34/2016 Sb., o čištění, kontrole a revizi spalinové cesty (v případě, že je novým zdrojem tepla spalovací zdroj).



**Kopíí se rozumí prostá kopie, která nemusí být notářsky ověřena.**

Poskytovatel dotace je oprávněn si vyžádat **další relevantní podklady** k závěrečné zprávě pro doložení vynaložených prostředků a oprávněnost vyplacení dotace.

### 12.3 Doručení závěrečné zprávy

Vyplněná a podepsaná závěrečná zpráva se všemi povinnými přílohami musí být doručena v listinné podobě po ukončení realizace akce nejpozději do 31. 1. 2023 u žádostí, které jsou kryty z alokované částky programu před vytvořením zásobníku a do 31. 7. 2023 u žádostí zařazených do zásobníku.

Závěrečnou zprávu (každou v samostatné zalepené obálce) lze doručit (prostřednictvím pošty 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) zkráceným názvem projektu a číslem výzvy, tj. **"Výměna kotlů – Ústecký kraj 4. výzva"**
- c) plným jménem a adresou žadatele a číslem smlouvy
- d) textem **"Neotvírat - Závěrečná zpráva"**.

## 13 KONTAKTNÍ OSOBY

Kontaktními osobami pro tuto Výzvu jsou:

Ing. Tomáš Vaněk	<a href="mailto:vanek.t@kr-ustecky.cz">vanek.t@kr-ustecky.cz</a>	tel: 475 657 511
Ing. Michaela Bartošová	<a href="mailto:bartosova.m@kr-ustecky.cz">bartosova.m@kr-ustecky.cz</a>	tel: 475 657 279
Ing. Darja Boudníková	<a href="mailto:boudnikova.d@kr-ustecky.cz">boudnikova.d@kr-ustecky.cz</a>	tel: 475 657 986
Ing. Tereza Farská	<a href="mailto:farska.t@kr-ustecky.cz">farska.t@kr-ustecky.cz</a>	tel: 475 657 580
Bc. Eva Feltlová	<a href="mailto:feltlova.e@kr-ustecky.cz">feltlova.e@kr-ustecky.cz</a>	tel: 475 657 392
Bc. Alena Franceová	<a href="mailto:franceova.a@kr-ustecky.cz">franceova.a@kr-ustecky.cz</a>	tel: 475 657 354
František Minárik	<a href="mailto:minarik.f@kr-ustecky.cz">minarik.f@kr-ustecky.cz</a>	tel: 475 657 363
Bc. Kateřina Řádová	<a href="mailto:radova.k@kr-ustecky.cz">radova.k@kr-ustecky.cz</a>	tel: 475 657 514
Ing. Jitka Salačová	<a href="mailto:salacova.j@kr-ustecky.cz">salacova.j@kr-ustecky.cz</a>	tel: 475 657 368



## Další informace

Další informace a formuláře jsou k dispozici na webu Ústeckého kraje  
[www.kr-ustecky.cz/kotlikovedotace](http://www.kr-ustecky.cz/kotlikovedotace)

## 14 PŘÍLOHY

1. Prioritní města a obce v Ústeckém kraji
2. Závazné pokyny pro Specifický cíl 2.1, Prioritní osy 2 – Výzva pro kraje č. 3 platné od 7. 1. 2019



## Prioritní města a obce

### Ústecký kraj

ORP	Název obce
<b>Bílina</b>	Bílina, Hostomice, Ledvice, Ohníč, Světec
<b>Děčín</b>	Benešov nad Ploučnicí, Česká Kamenice, Děčín, Dolní Habartice, Františkov nad Ploučnicí, Heřmanov, Jílové, Ludvíkovice, Malšovice
<b>Litoměřice</b>	Bohušovice nad Ohří, Brňany, Brozany nad Ohří, Dolánky nad Ohří, Hoštka, Křešice, Liběšice, Libochovany, Litoměřice, Malíč, Michalovice, Mířejovice, Mlékojedy, Píšťany, Polepy, Štětí, Terezín, Ústěk, Velké Žernoseky, Vrutice, Žalhostice, Žitenice
<b>Litvínov</b>	Horní Jiřetín, Litvínov, Lom, Louka u Litvínova, Mariánské Radčice, Meziboří
<b>Louny</b>	Cítoliby, Černčice, Dobroměřice, Hřivice, Chlumčany, Jimlín, Lenešice, Líšťany, Louny, Obora, Peruc, Postoloprty, Smolnice, Vršovice
<b>Lovosice</b>	Čížkovice, Chotěšov, Jenčice, Klapý, Lhotka nad Labem, Libochovice, Lovosice, Lukavec, Malé Žernoseky, Prackovice nad Labem, Slatina, Sulejovice, Třebenice, Třebívlice, Vchynice
<b>Most</b>	Bečov, Braňany, Korozluky, Most, Obrnice, Patokryje, Želenice
<b>Roudnice nad Labem</b>	Bechlín, Budyně nad Ohří, Dobříň, Doksany, Dušníky, Horní Beřkovic, Hrobce, Chodouny, Kostomlaty pod Řípem, Krabčice, Kyškovice, Libkovic pod Řípem, Libotenice, Martiněves, Mnetěš, Mšené-lázně, Nové Dvory, Račiněves, Roudnice nad Labem, Straškov-Vodochody, Vědomice, Vražkov
<b>Rumburk</b>	Jiříkov, Rumburk, Šluknov
<b>Teplice</b>	Bystřany, Dubí, Duchcov, Háj u Duchcova, Jeníkov, Kladruby, Košťany, Krupka, Lahošť, Modlany, Novosedlice, Osek, Proboštov, Srbice, Teplice, Újezdeček, Zabuřany, Žalany
<b>Ústí nad Labem</b>	Dolní Zálezly, Chabařovice, Přestanov, Řehlovice, Trmice, Ústí nad Labem
<b>Varnsdorf</b>	Varnsdorf
<b>Žatec</b>	Staňkovice, Tuchořice, Žatec



EVROPSKÁ UNIE  
Fond soudržnosti  
Operační program Životní prostředí

Ministerstvo životního prostředí

Příloha č.2 k Dotačnímu programu

# ZÁVAZNÉ POKYNY pro specifický cíl 2.1, Prioritní osy 2

Operačního programu Životní prostředí 2014–2020

## Výzva pro kraje č. 3

Platná od: 7. 1. 2019

## Obsah

1	Úvod .....	4
2	Oblasti podpory a podmínky poskytování podpory .....	4
2.1	Typy podporovaných projektů a aktivit – technické parametry .....	4
2.1.1	Kotel na biomasu .....	4
2.1.2	Tepelné čerpadlo .....	5
2.1.3	Plynový kondenzační kotel .....	5
2.2	Kontrola formálních náležitostí a kontrola přijatelnosti projektu kraje .....	5
2.2.1	Kritéria formální kontroly projektu .....	5
2.2.2	Obecná kritéria přijatelnosti projektu kraje .....	6
2.3	Model hodnocení projektu kraje .....	6
3	Výše podpory a způsobilé výdaje .....	7
3.1	Výše alokace a způsobilé výdaje pro jednotlivé projekty krajů .....	7
3.1.1	Výše alokace .....	7
3.1.2	Způsobilé výdaje – obecné principy .....	9
3.1.2.1	Věcná způsobilost výdaje .....	9
3.1.2.2	Přiměřenost výdaje .....	9
3.1.2.3	Časová způsobilost výdaje .....	10
3.1.2.4	Místní způsobilost výdaje .....	10
3.1.3	Pravidla způsobilosti pro některé druhy výdajů realizované krajem .....	10
3.1.3.1	Administrace projektu kraje – osobní náklady .....	10
3.1.3.2	Publicita a propagace projektu kraje .....	11
3.2	Výše podpory a způsobilé výdaje dílčího projektu konečného uživatele (fyzické osoby) .....	11
3.2.1	Výše podpory .....	11
3.2.2	Způsobilé výdaje .....	11
4	Požadované dokumenty .....	12
4.1	Požadované dokumenty k žádosti o projekt kraje .....	12
4.2	Požadované dokumenty k dílčímu projektu konečného uživatele (fyzické osoby) .....	12
4.3	Požadované dokumenty pro závěrečné vyhodnocení projektu kraje .....	13
4.4	Požadované dokumenty pro průběžný monitoring a vyhodnocení 3. výzvy Ministerstva životního prostředí .....	14
5	Právní rámec podpory .....	14
5.1	Právní rámec podpory poskytované příjemci podpory (kraji) .....	14



5.2	Právní rámec poskytování prostředků příjemcem podpory (krajem) konečným uživatelům (fyzickým osobám).....	14
5.3	Posouzení veřejné podpory.....	15
6	Financování a finanční toky.....	15
6.1	Financování příjemců podpory (krajů) .....	15
6.2	Žádost o platbu kraje.....	15
6.3	Doložení způsobilých výdajů projektu kraje.....	16
6.3.1	Poskytnuté podpory konečným uživatelům (fyzickým osobám).....	16
6.3.2	Osobní náklady .....	16
6.3.3	Výdaje na publicitu .....	17
6.4	Závěrečná žádost o platbu .....	17
6.5	Úroky vygenerované z dotačních prostředků .....	17
6.6	Metody poskytnutí podpory konečným uživatelům (fyzickým osobám) .....	17
6.7	Náležitosti dokladů předkládaných konečnými uživateli (fyzickými osobami) .....	18
7	Kontrolní činnost .....	19
7.1	Obecná ustanovení o kontrolách .....	19
7.2	Kontroly prováděné příjemci podpory (krajů).....	19
7.2.1	Administrativní ověřování dílčích projektů .....	19
7.2.2	Kontroly na místě realizace dílčích projektů .....	21
8	Nesrovnalosti a jejich řešení.....	22
8.1	Obecná ustanovení o nesrovnalostech .....	22
8.2	Řešení nesrovnalostí.....	23
8.3	Vymáhání neoprávněně použitých finančních prostředků .....	23
8.4	Hlášení nesrovnalostí .....	24
9	Publicita a propagace .....	24
9.1	Povinnosti příjemců podpory (krajů) v rámci povinné publicity .....	25
10	Základní definice používaných pojmů .....	25
11	Seznam příloh.....	26

## 1 Úvod

Finanční podpora na výměnu **kotlů na pevná paliva** v rodinných domech bude poskytována prostřednictvím projektů jednotlivých krajů, které budou příjemci podpory z Operačního programu Životní prostředí 2014 – 2020 (OPŽP) (= projekt kraje)<sup>1</sup>. V jejich gesci bude finanční prostředky dále přidělovat konečným uživatelům – fyzickým osobám za účelem dosažení pozitivního přínosu pro životní prostředí na území kraje (= dílčí projekt).

Podpora konečným uživatelům - fyzickým osobám bude poskytována pouze na zdroje tepla specifikované ve schváleném textu programového dokumentu OPŽP, tj. na zdroje, které splňují požadavky směrnice Evropského parlamentu a Rady 2009/125/ES (ekodesign) a jejich prováděcích předpisů, přičemž je současně vyžadováno plnění i těch požadavků, které jsou v příslušných nařízeních stanoveny s účinností až od určitého budoucího data.

Předmětem podpory přidělované konečným uživatelům - fyzickým osobám bude výměna kotlů na pevná paliva s ručním přikládáním za:

- tepelné čerpadlo,
- kotel pouze na biomasu,
- plynový kondenzační kotel.

Výčet podporovaných zařízení bude uveden v seznamu výrobků a technologií, který bude k tomuto účelu veden Státním fondem životního prostředí ČR (SFŽP ČR) na [svt.sfzp.cz](http://svt.sfzp.cz).

## 2 Oblasti podpory a podmínky poskytování podpory

### 2.1 Typy podporovaných projektů a aktivit – technické parametry

#### 2.1.1 Kotel na biomasu

V případě realizace kotlů na biomasu budou podporovány pouze kotle splňující požadavky nařízení komise č. 2015/1189 ze dne 28. dubna 2015, kterým se provádí směrnice Evropského parlamentu a Rady 2009/125/ES, pokud jde o požadavky na ekodesign kotlů na tuhá paliva (požadavky od 1. 1. 2020). Předepsané parametry musí kotle splnit pro všechna paliva určená výrobcem a všechny použitelné způsoby přikládání, které jsou určeny výrobcem.

Specifické podmínky:

- V případě kotlů s ručním přikládáním je vyžadováno současné užití akumulární nádoby:
- o minimálním objemu 55 l/kW instalovaného výkonu kotle (včetně případného zásobníku teplé vody, pokud je tímto kotlem ohříván)
- nebo min. objem akumulární nádoby ve vztahu k instalovanému výkonu a dalším parametrům kotle vychází z postupu uvedeného v části 4.4.6 ČSN EN 303-5 „Kotle pro ústřední vytápění“ a je součástí projektové dokumentace realizované příslušně autorizovanou osobou (Česká komora autorizovaných inženýrů a techniků ve výstavbě)
- Kotle bez řízeného přísunu spalovacího vzduchu pomocí ventilátoru nejsou podporovány.
- U automatických kotlů nesmí jejich konstrukční řešení umožňovat ruční dodávku paliva do ohniště. To znamená, že jakékoliv konstrukční části kotlového tělesa nelze využít jako

<sup>1</sup> Definice pojmů naleznete v kapitole 10 Základní definice používaných pojmů.

roštu pro ruční přikládání paliva a jeho spalování prohořivacím či odhořivacím způsobem. Pokud tato podmínka není splněna, je kotel z hlediska podmínek programu považován za kotel s ručním přikládáním paliva.

- Vždy musí dojít k výměně celého kotlového tělesa (není možná podpora přestavby stávajícího kotle).

### 2.1.2 Tepelné čerpadlo

V případě realizace elektrických tepelných čerpadel jsou podporována čerpadla, která splňují parametry definované nařízením Komise (EU) č. 813/2013, kterým se provádí směrnice Evropského parlamentu a Rady 2009/125/E, pokud jde o požadavky na ekodesign ohřivačů pro vytápění vnitřních prostorů a kombinovaných ohřivačů (požadavky od 26. 9. 2017).

V případě realizace plynových tepelných čerpadel jsou podporována čerpadla, která splňují parametry definované nařízením Komise (EU) č. 813/2013, kterým se provádí směrnice Evropského parlamentu a Rady 2009/125/E, pokud jde o požadavky na ekodesign ohřivačů pro vytápění vnitřních prostorů a kombinovaných ohřivačů (požadavky od 26. 9. 2018).

### 2.1.3 Plynový kondenzační kotel

V případě realizace kotle na plyn budou podporovány pouze kondenzační plynové kotle plnící parametry nařízení Komise (EU) č. 813/2013, kterým se provádí směrnice Evropského parlamentu a Rady 2009/125/E, pokud jde o požadavky na ekodesign ohřivačů pro vytápění vnitřních prostorů a kombinovaných ohřivačů (požadavky od 26. 9. 2018).

## 2.2 Kontrola formálních náležitostí a kontrola přijatelnosti projektu kraje

Kontrola formálních náležitostí a kontrola přijatelnosti projektu kraje je realizována postupy uvedenými v Pravidlech pro žadatele a příjemce podpory z OPŽP 2014-2020.

### 2.2.1 Kritéria formální kontroly projektu

- soulad žádosti s programem OPŽP 2014+ a příslušným specifickým (SC) cílem/ podporovanými aktivitami uvedenými v Pravidlech pro žadatele a příjemce podpory v OPŽP 2014 - 2020 (PrŽaP),
- minimální způsobilé přímé realizační výdaje na projekt,
- oprávněnost žadatele uvedeného u příslušného SC / u podporované aktivity,
- vyplněné údaje o veřejné podpoře (je-li relevantní),
- dostatečnost popisu na záložce Popis projektu,
- správnost určení specifického cíle projektu,
- vyplnění indikátorů projektu,
- správnost vyplnění obrazovky Horizontální principy,
- správnost vyplnění umístění projektu,
- harmonogram projektu musí být v souladu s předloženými podklady k žádosti,
- vyplněná záložka Cílová skupina a její dostatečný popis,
- vyplněné všechny požadované položky na obrazovkách identifikace subjektu,
- dodržování limitů způsobilých výdajů dle PrŽaP a obsahu výzvy,
- vyplněné klíčové aktivity projektu (je-li relevantní),
- je-li relevantní, dostatečně vyplněné obrazovky vztahující se k veřejným zakázkám,
- přiložené všechny povinné přílohy dle požadavků PrŽaP, případně další přílohy dle obsahu výzvy a jejich příloh,

- žadatel v rámci výzvy k doplnění žádosti neprovedl neoprávněné věcné změny, k nimž nebyl vyzván.

## 2.2.2 Obecná kritéria přijatelnosti projektu kraje

- Soulad s aktuální výzvou OPŽP.
- Soulad údajů uvedených ve formuláři žádosti s relevantními doklady předloženými jako přílohy žádosti.
- Projekt kraje musí být v souladu s výstupy příslušného programu zlepšování kvality ovzduší a Národního programu snižování emisí v souladu se zákonem č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší a o změně některých dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů.
- Dílčí projekty fyzických osob budou podporovány pouze v zónách a aglomeracích se zhoršenou kvalitou ovzduší (jedná se o zóny a aglomerace s překročením imisních limitů pro alespoň jednu z dále uvedených znečišťujících látek: PM<sub>10</sub>, PM<sub>2,5</sub> nebo benzo(a)pyren dle map klouzavých pětiletých průměrů 2007 – 2011 sestavených Českým hydrometeorologickým ústavem (ČHMÚ), pro které jsou zpracovány programy zlepšování kvality ovzduší, zpracované v souladu se zákonem č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší a o změně některých dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů – je relevantní pro celé území České republiky.
- Podpora na výměnu zdroje tepla bude poskytnuta pouze v případě, kdy je stávající rodinný dům vytápěn kotlem na pevná paliva nesplňujícím třídu 3, 4 nebo 5 dle ČSN EN 303-5. Podporu je tedy možno poskytnout i v případě, že je rodinný dům vytápěn dvěma zdroji, tj. kotlem na pevná paliva a dále např. kotlem na zemní plyn, elektrokotlem aj. V takovém případě je nutné, aby bylo zajištěno, že kotel může plnit funkci hlavního zdroje vytápění v rodinném domě nebo v bytové jednotce s vlastním zdrojem vytápění a samostatnou otopnou soustavou a že je prokazatelně v provozu nebo byl v provozu před realizací výměny zdroje (prokázání řeší kraj individuálně dle potřeby v rámci příjmu žádostí fyzických osob, např. čestným prohlášením fyzické osoby v rámci žádosti o podporu).
- Podporu na výměnu zdroje tepla nelze poskytnout v rodinných domech, kde byl v minulosti, nejdříve od 1. 1. 2009, zdroj podpořen z programů Zelená úsporám, Nová zelená úsporám nebo ze společných programů na podporu výměny kotlů (kraje a MŽP). Ve všech případech, kdy byl zdroj podpořen z některého z jiných dřívějších dotačních titulů, musí být dodrženy podmínky udržitelnosti dle tehdejších pravidel podpory zakotvené ve smlouvě o poskytnutí podpory.

## 2.3 Model hodnocení projektu kraje

Projekty krajů budou předkládány do uveřejněné průběžné (nesoutěžní) výzvy, ve které budou hodnoceny v jednom kole hodnocení na základě obecných kritérií přijatelnosti uvedených v kapitole 2.2.

### 3 Výše podpory a způsobilé výdaje

#### 3.1 Výše alokace a způsobilé výdaje pro jednotlivé projekty krajů

##### 3.1.1 Výše alokace

Výše procentuálního podílu na alokaci se v daném kraji odvíjí od počtu kotlů na pevná paliva sloužících jako hlavní zdroj vytápění v rodinných domech (údaj dle SLBD 2011) se zohledněním kvality ovzduší v dotčeném území. Procentuální a finanční podíl, který může být jednotlivým krajům přidělen v rámci předložené žádosti, je uveden v následující tabulce:

Kraj	Podíl z alokace (%)	Alokace (Kč) <sup>2</sup>
Praha	0,79	24 585 062
Středočeský	17,26	537 136 929
Jihočeský	10,10	314 315 353
Plzeňský	7,72	240 248 963
Karlovarský	2,24	69 709 544
Ústecký	5,39	167 738 589
Liberecký	4,68	145 643 154
Královehradecký	6,67	207 572 614
Pardubický	5,93	184 543 568
Vysočina	7,96	247 717 842
Jihomoravský	4,52	140 663 900
Olomoucký	5,74	178 630 705
Zlínský	5,35	166 493 776
Moravskoslezský	0	500 000 000 <sup>3</sup>
<b>Celkem</b>		<b>3 125 000 000</b>

<sup>2</sup> Alokace 3. výzvy zahrnuje disponibilní prostředky SC 2.1 vč. navýšení o 39 373 179 EUR.

<sup>3</sup> Moravskoslezský kraj obdržel alokaci pro 3. výzvu již v rámci 67. výzvy. Nová alokace přidělená Moravskoslezskému kraji pro 3. výzvu představuje část prostředků z navýšení alokace pro SC 2.1.

Následující tabulka uvádí minimální počet výměn odpovídající stanovené finanční alokaci. Minimální počet výměn musí být realizován nejpozději do konce roku 2023.

Kraj	Min. počet výměn do konce roku 2023
Praha	236
Středočeský	5 157
Jihočeský	3 017
Plzeňský	2 306
Karlovarský	669
Ústecký	1 610
Liberecký	1 398
Královehradecký	1 993
Pardubický	1 772
Vysočina	2 378
Jihomoravský	1 350
Olomoucký	1 715
Zlínský	1 598
Moravskoslezský	4 800
<b>Celkem</b>	<b>30 000</b>

#### **Upřesnění další administrace/implementace projektů v rámci 3. výzvy:**

Pokud kraj využije výše alokované prostředky a zároveň prokáže dostatečnou absorpční kapacitu (tj. bude schopen zazávkovat schválením Radou kraje celou přidělenou alokaci a zároveň vytvořit zásobník), bude mu umožněno navýšení prostředků o nevyužitou alokaci z předešlých výzev pro daný kraj max. do celkové výše fin. obnosu žádostí v zásobníku, nejpozději však do 31. 12. 2020.

Po roce 2020 budou přerozděleny zbývající volné prostředky max. do výše alokace výzvy MŽP alikvotně dle počtu žádostí schválených Radou kraje nad rámec zazávkované disponibilní alokace daného kraje.

Pokud nebude krajem k roku 2020 zazávkována celá jeho disponibilní alokace, bude jeho případná volná alokace využita ve prospěch krajů s dostatečnou absorpční kapacitou.

Podmínkou pro výše uvedené je dodržení podmínek 3. výzvy a zároveň naplnění účelu a cíle projektu v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů.

**Vzhledem k možnosti navýšení fin. alokace po roce 2020 je krajům doporučeno vyhlásit pouze jednu průběžnou výzvu do konce roku 2020 a založit si zásobníky žádostí (min. ve výši 2 %) pro případ vyššího zájmu o zdroje tepla ze strany žadatelů.**



Finanční prostředky, které nebudou krajem využity po roce 2020, lze přidělit jinému kraji s vytvořeným zásobníkem žádostí.

Min. počty výměn zastaralých kotlů lze realizovat nejpozději do konce roku 2023, bez ohledu na skutečnost, zda kraji byla navýšena finanční alokace, či nikoli.

Pro nepředvídatelné situace, kdy dojde v průběhu realizace projektu k odhalení případů, u kterých nelze z EU prostředků financovat v dobré víře realizované a administrované žádosti, u nichž prokazatelně nedošlo k zavinění ze strany konečného uživatele - fyzické osoby, příjemce dotace - kraje ani Řídícího orgánu, doporučuje se krajům vyčlenění rezervního finančního obnosu z krajského rozpočtu ve výši 1–2 % přidělené alokace EU prostředků.

### 3.1.2 Způsobilé výdaje – obecné principy

Podpora z OPŽP může být poskytnuta pouze na způsobilý výdaj, kterým je takový výdaj, jenž:

- a) je v souladu s právními předpisy (tj. zejména legislativou ČR a EU),
- b) je v souladu s pravidly OPŽP a podmínkami podpory,
- c) je přiměřený (odpovídá cenám v místě a čase obvyklým) a je vynaložen v souladu s 3E<sup>4</sup>, tj. principy hospodárnosti, účelnosti a efektivnosti,
- d) vzniknul a byl uhrazen příjemcem podpory v období od 1. ledna 2014 do 31. prosince 2023,
- e) má vazbu na podporovaný region,
- f) je řádně identifikovatelný, prokazatelný a doložitelný.

Uvedené podmínky musejí být naplněny zásadně kumulativně, tedy všechny zároveň. Jestliže není kterákoliv z uvedených podmínek naplněna, nelze výdaj posoudit jako způsobilý. Pro příspěvek z OPŽP jsou podmínky způsobilosti rozřazeny na čtyři hlediska, která jsou blíže specifikována v následujících kapitolách.

#### 3.1.2.1 Věcná způsobilost výdaje

Hledisko věcné způsobilosti výdaje vyžaduje naplnění tří kumulativních podmínek. Ty spočívají v tom, že výdaj:

- 1) je realizován v souladu s právními předpisy<sup>5</sup> a
- 2) naplňuje pravidla programu a podmínky<sup>6</sup> podpory a
- 3) je přímo a výhradně spojen s realizací projektu a je součástí jeho rozpočtu.

#### 3.1.2.2 Přiměřenost výdaje

Přiměřeností se rozumí dosažení optimálního vztahu mezi její hospodárností, účelností a efektivností.

---

<sup>4</sup> § 2 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole).

<sup>5</sup> Veškeré výdaje, které mohou být podpořeny příspěvkem z ESI fondů, musejí být realizovány v souladu s právními předpisy, resp. platným a účinným právním řádem.

<sup>6</sup> Za způsobilý může být ve vztahu k předmětné podmínce uznán pouze takový výdaj, který je vynaložen v souladu s příslušným specifickým cílem OPŽP, splňuje pravidla programu, podmínky dané konkrétní výzvou pro předkládání žádostí o podporu a zároveň podmínky dané právním aktem o poskytnutí podpory uzavřeným mezi jejím poskytovatelem a příjemcem podpory.



### 3.1.2.3 Časová způsobilost výdaje

Způsobilým výdajem pro příspěvek z OPŽP je obecně z časového pohledu výdaj, který vznikl a byl uhrazen příjemcem podpory v období od 1. ledna 2014 do 31. prosince 2023.

**Pro účely 3. výzvy ve Specifickém cíli 2.1 budou výdaje kraje na administraci a propagaci a publicitu způsobilé k datu vyhlášení této výzvy.**

Časovou způsobilost výdajů fyzických osob stanoví kraj od **15. července 2015**. Kraj zajistí, že fyzické osoby jako potenciální žadatelé budou o časovém limitu pro zpětnou způsobilost výdajů dostatečně informovány.

V rámci projektu kraje je možné v souladu s výše uvedeným hradit výdaje fyzických osob, které se váží k již dokončené realizaci.

Za vznik výdaje se považuje okamžik reálného uskutečnění požadovaného plnění (datum uskutečnění zdanitelného plnění na faktuře, datum reálného vykonání prací, datum dodání předmětu podpory apod.). Úhradou výdaje se rozumí vynaložení finančních prostředků příjemcem podpory, s nímž je spojen nárok na odpovídající plnění (platba dodavateli, mzda apod.). Z hlediska časové způsobilosti se výdaj musí vztahovat k období realizace projektu. Výdaje vzniklé v období po ukončení realizace a financování projektu z prostředků OPŽP nejsou způsobilé pro příspěvek z OPŽP.

### 3.1.2.4 Místní způsobilost výdaje

Z hlediska umístění projektů platí obecná zásada, že výdaj projektu je způsobilý, pokud je projekt realizován na území zóny či aglomerace, kde došlo dle map klouzavých pětiletých průměrů 2007-2011 sestavených ČHMÚ k překročení imisních limitů.

**Pro účely 3. výzvy ve Specifickém cíli 2.1 je způsobilým výdajem pouze výdaj realizovaný na území příslušného kraje.**

## 3.1.3 Pravidla způsobilosti pro některé druhy výdajů realizované krajem

### 3.1.3.1 Administrace projektu kraje – osobní náklady

V rámci podpory ze Specifického cíle 2.1 poskytované krajům jsou způsobilým výdajem v oblasti osobních nákladů mzdové náklady na realizaci projektu – hrubá mzda, plat nebo odměna z dohod zaměstnanců pracujících na projektu (popř. její alikvotní část odpovídající počtu hodin odpracovaných na projektu) včetně zákonných náhrad, resp. příplatků a jiných benefitů, které zaměstnanci náležejí na základě právního předpisu, kolektivní smlouvy nebo vnitřního předpisu zaměstnavatele upravujícího pracovní či služební poměr (např. za práci přesčas, práci ve svátek, pokud zaměstnanec vykonával v tomto časovém období práce přímo s projektem související, dále včetně odměn a prémie, za indispoziční volno (tzv. „sick day“ apod.). Způsobilé budou pouze výdaje na zaměstnance, kteří se na administraci projektu podílejí úvazkem minimálně 0,5 FTE a maximálně 1,0 FTE.

Dále jsou způsobilým výdajem zákonem stanovené povinné výdaje zaměstnavatele za zaměstnance pracujícího na daném projektu, popř. jejich alikvotní část odpovídající pracovnímu vytížení zaměstnance na daném projektu, za předpokladu, že splňují základní principy způsobilosti výdajů, jsou placeny v souladu s platnými právními předpisy a představují pro příjemce podpory skutečný výdaj na daný projekt. Osobní náklady nesmí přesáhnout

obvyklou výši v daném oboru, čase a místě. V případě využití financování osobních nákladů musí být prokázáno naplnění pravidla 3E a dostatečně ošetřeny záruky za provedené práce

Výše uvedené způsobilé výdaje, tj. výdaje na administraci projektu kraje, jsou způsobilé **ve výši max. 4 % z celkové částky poskytnuté na dílčí projekty konečným uživatelům – fyzickým osobám**. Pro účely závěrečného vyúčtování rozpočtovaná nominální výše výdajů na administraci projektu bude zachována a nebude poměrně snížena, pokud bude dosažena výše indikátoru uvedená v Podmínkách Rozhodnutí o poskytnutí dotace.

Pokud bude kraji celková částka poskytnutá na dílčí projekty konečným uživatelům – fyzickým osobám navýšena po roce 2020, jsou způsobilými výdaji na administraci projektu kraje max. 4 % z celkové navýšené částky poskytnuté na dílčí projekty konečným uživatelům – fyzickým osobám.

### 3.1.3.2 Publicita a propagace projektu kraje

V rámci projektu kraje jsou způsobilým výdajem taktéž náklady na publicitu a propagaci příslušného projektu, a to nákup mediálního prostoru a příprava a realizace tiskových materiálů. Výdaje na publicitu a propagaci jsou způsobilé **do výše 1 mil. Kč pro každý kraj na celou dobu realizace projektu**.

V případě, že kraj není schopen tyto fin. prostředky účelně využít na publicitu a propagaci projektu kraje, lze je využít na výměny zastaralých kotlů na pevná paliva v rámci 3. výzvy, na základě žádosti kraje o změnu RoPD.

## 3.2 Výše podpory a způsobilé výdaje dílčího projektu konečného uživatele (fyzické osoby)

### 3.2.1 Výše podpory

Podpora fyzickým osobám bude poskytována formou dotace, a to **s následující hranicí:**

- **75 % způsobilých výdajů dílčího projektu fyzické osoby** v případě projektu s realizací plynového kondenzačního kotle, nejvýše však 95 tis. Kč.
- **80 % způsobilých výdajů dílčího projektu fyzické osoby** v případě, že je realizován kotel pouze na biomasu s ručním příkládáním, nejvýše však 100 tis. Kč.
- **80 % způsobilých výdajů dílčího projektu fyzické osoby** v případě, že je projektem realizováno tepelné čerpadlo nebo automatický kotel pouze na biomasu, nejvýše však 120 tis. Kč,

V případě současné realizace projektu v programu NZÚ získá žadatel bonus dle podmínek programu NZÚ.

Podpora bude dále navýšena o částku 7 500 Kč v případě, že je výměna kotle realizována v prioritní obci uvedené v **Příloze č. 1**.

### 3.2.2 Způsobilé výdaje

Za způsobilé výdaje na úrovni projektu fyzické osoby jsou obecně považovány náklady na stavební práce, dodávky a služby bezprostředně související s předmětem podpory, zejména pak:

- a) stavební práce, dodávky a služby spojené s realizací kotle na biomasu včetně nákladů na úpravu spalinových cest,
- b) stavební práce, dodávky a služby spojené s realizací tepelného čerpadla,
- c) stavební práce, dodávky a služby spojené s realizací plynového kondenzačního kotle včetně nákladů na úpravu spalinových cest,

- d) stavební práce, dodávky a služby související s realizací nové otopné soustavy nebo úpravou stávající otopné soustavy, včetně dodávky a instalace akumulční nádoby nebo kombinovaného bojleru, pokud je toto doporučeno projektem, výrobcem nebo dodavatelem, vždy v návaznosti na realizaci nového zdroje tepla pro vytápění,
- e) náklady na zkoušky nebo testy související s uváděním majetku do stavu způsobilého k užívání a k prokázání splnění technických parametrů, ovšem pouze v období do kolaudace (uvedení do trvalého provozu),
- f) náklady na projektovou dokumentaci. Tyto náklady nezahrnují náklady na zpracování žádosti.

## 4 Požadované dokumenty

### 4.1 Požadované dokumenty k žádosti o projekt kraje

1. **Doklad, kterým je určena osoba pověřená jednáním se SFŽP ČR - plná moc pro pracovníka pověřeného jednáním se SFŽP ČR.**
2. **Analýza proveditelnosti v níže uvedené struktuře:**
  - Analýza problému
  - Cíle projektu kraje
  - Nástroje projektu kraje
    - Velikost požadované alokace
    - Spolupráce s obcemi/NGO
    - Koncentrace dotační podpory
    - Marketingová strategie ke zvýšení absorpční kapacity
  - Plánované výsledky a výstupy
  - Monitoring projektu kraje

Podrobnější specifikace Analýzy proveditelnosti je uvedena v **Příloze č. 2**.

### 4.2 Požadované dokumenty k dílčímu projektu konečného uživatele (fyzické osoby)

**Žádost o poskytnutí dotace** - dle vzoru viz **Příloha č. 3**, který může být po souhlasu MŽP/SFŽP ČR modifikován.

**Doklad o kontrole technického stavu** a provozu stávajícího spalovacího stacionárního zdroje na pevná paliva o jmenovitém tepelném příkonu 10-300 kW včetně, sloužícího jako zdroj tepla pro teplovodní soustavu ústředního vytápění.<sup>7</sup>

---

<sup>7</sup> Dokument primárně slouží k potvrzení relevantní emisní třídy stávajícího zdroje. Pokud fyzická osoba tímto dokumentem nedisponuje, lze u zdrojů nahrazených před 31. 12. 2016 nahradit jiným dokladem prokazujícím třídu kotle (fotografie štítku kotle, návod k obsluze či jiné dokumenty), v případě kotlů, u kterých třída nebyla stanovena lze nahradit čestným prohlášením o tom, že je třída kotle neznámá. V souvislosti s novelou zákona o ochraně ovzduší, která vešla v účinnost 1. 9. 2018, je v případech, kdy není výrobce zdroje schopen zajistit odborně způsobilou osobu za vyhláškou stanovený referenční finanční limit, možné využít odborně způsobilou osobu jiného výrobce oprávněnou k provádění kontrol stejného typu zdroje. Pokud zvolí žadatel jinou odborně způsobilou osobu, bude muset na požádání obce předložit komunikaci s výrobcem, ze které vyplývá, že mu výrobce není schopen vhodnou odborně způsobilou osobu doporučit. Za odborně způsobilou osobu je dle aktuálního znění zákona o ochraně ovzduší považována

**Fotodokumentace stávajícího kotle** napojeného na otopnou soustavu a komínové těleso.

**Písemný souhlas** spoluvlastníků většinového podílu k realizaci nového zdroje tepla a dalších souvisejících opatření v rodinném domě, a to v případě více spoluvlastníků rodinného domu.

**Písemný souhlas** spoluvlastníků většinového podílu k bytové jednotce a rovněž k rodinnému domu k realizaci nového zdroje tepla a dalších souvisejících opatření v rodinném domě, a to v případě více spoluvlastníků bytové jednotky.

**Písemný souhlas** druhého z manželů v případě vlastnictví rodinného domu/bytové jednotky nebo podílu na nich v rámci společného jmění manželů a písemný souhlas ostatních spoluvlastníků většinového podílu na předmětném rodinném domě k realizaci nového zdroje tepla a dalších souvisejících opatření v rodinném domě.

**Písemný souhlas** vlastníka pozemku v případě, kdy vlastník nemovitosti je odlišný od vlastníka pozemku, na němž se rodinný dům nachází.

**Další přílohy definované příslušným krajem** dle jeho individuálních potřeb souvisejících s nastavením přidělování podpory.

**Vzhledem ke zkušenostem z 1. výzvy SC 2.1 OPŽP je důrazně doporučeno krajům umožnit elektronické podání žádostí o poskytnutí dotace dílčích projektů.**

#### **4.3 Požadované dokumenty pro závěrečné vyhodnocení projektu kraje**

Do termínu pro předložení podkladů pro závěrečné vyhodnocení projektu kraje stanoveného Rozhodnutím o poskytnutí dotace jsou kraje povinny předložit následující dokumenty:

Kompletní seznam podpořených dílčích projektů ve formátu daném **Přílohou č. 5** těchto Závazných pokynů.

Finanční vypořádání projektu kraje, ze kterého bude patrný objem přijatých investičních i neinvestičních prostředků z žádostí o platbu a objem investičních i neinvestičních prostředků vyplacených.

Kompletní seznam provedených kontrol na místě včetně výsledku kontroly v členění shodném, jako v monitorovací zprávě (**Příloha č. 4**).

Seznam všech dílčích projektů, u kterých bylo nahlášeno podezření na nesrovnalost.

Stručný souhrn výsledků realizace projektu kraje (komentář k naplnění monitorovacího indikátoru, přehled počtu nahrazených zdrojů a typu nového zdroje, komentář k dodržení/nedodržení realizačního termínu projektu kraje apod.)

---

fyzická osoba, která byla proškolená výrobcem spalovacího stacionárního zdroje a má od něj udělené oprávnění k jeho instalaci, provozu a údržbě.

#### 4.4 Požadované dokumenty pro průběžný monitoring a vyhodnocení 3. výzvy Ministerstva životního prostředí

Pravidelná monitorovací zpráva (4x za rok) je předkládána za období 1. 2. - 30. 4., 1. 5. - 31. 7., 1. 8. - 31. 10. a 1. 11. - 31. 1. na formuláři, který je **Přílohou č. 4** Závazných pokynů, vždy do 5 pracovních dní po posledním dnu monitorovacího období. Přílohou monitorovací zprávy je přehled kontrolní činnosti dle kapitoly 7.2.2 Závazných pokynů a souhrnný přehled počtu podaných žádostí (viz Záložky formuláře monitorovací zprávy). Kromě Pravidelných monitorovacích zpráv je příjemce podpory povinen s každou žádostí o platbu obsahující vyúčtování podat zprávu o realizaci prostřednictvím rozhraní IS KP14+.

Pro účely vyhodnocení naplnění indikátoru u jednotlivých krajů v roce 2020 předloží kraje monitorovací zprávu zafixovanou ke dni 31. 12. 2020 s uvedením počtu žádostí schválených orgány kraje (včetně žádostí schválených orgány kraje v zásobníku). Počet žádostí schválených orgány kraje v rámci 3. výzvy je doložen usneseními orgánů kraje. Monitorovací zpráva se předkládá ke zhodnocení SFŽP, a to nejpozději do 1. 2. 2021.

Příjemce podpory má povinnost evidovat přijaté žádosti ve zvláštní tabulce pro vyhodnocení programu, která je **Přílohou č. 5** Závazných pokynů. Tuto tabulku bude příjemce podpory odevzdávat elektronicky 2x ročně, tj. k 31. 3. a k 30. 9., případně častěji na ad hoc vyžádání ze strany MŽP/SFŽP. Z důvodu nutného zachování jednotného formátování tabulky nebude příjemce zasahovat do struktury a funkcí tabulky.

## 5 Právní rámec podpory

### 5.1 Právní rámec podpory poskytované příjemci podpory (kraj)

Dotace jednotlivým příjemcům podpory bude poskytnuta z rozpočtu MŽP, a to na předfinancování výdajů, které mají být následně kryty prostředky z rozpočtu EU, na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace.

Rozhodnutí bude obsahovat povinné náležitosti ve smyslu § 14 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), které je příjemce podpory (kraj) povinen dodržovat při rozdělování prostředků na jednotlivá opatření podporovaných subjektů.

### 5.2 Právní rámec poskytování prostředků příjemcem podpory (krajem) konečným uživatelům (fyzickým osobám)

Dotace z rozpočtu kraje jako příjemce podpory ve smyslu zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), bude na jednotlivá podporovaná opatření poskytnuta v souladu s úpravou zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Prostředky z rozpočtu kraje budou poskytnuty na základě rozhodnutí, resp. usnesení zastupitelstva kraje, respektive rady kraje, která stanoví seznam podporovaných opatření. Na základě tohoto usnesení pak kraj uzavře s takto vybraným subjektem podpory v souladu s § 10a odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace (dále jen „smlouva“), která obsahuje alespoň náležitosti uvedené v § 10a odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Obsahem této smlouvy budou také náležitosti uvedené v Rozhodnutí jako povinné při poskytování podpory na jednotlivá opatření jednotlivým vybraným subjektům. Jedná se o smlouvu veřejnoprávní povahy ve smyslu § 159 a násl. zákona č. 500/2004 Sb., správní řád. Doporučený vzor této smlouvy viz **Příloha č. 6**.



### 5.3 Posouzení veřejné podpory

Pro Specifický cíl 2.1 nebude v případě náhrady kotlů v rodinných domech veřejná podpora podrobně analyzována, protože typickým konečným uživatelem je fyzická osoba. Fyzické osoby nejsou příjemcem veřejné podpory, neboť se z principu nejedná o podniky.

V případech, kdy je v objektu k bydlení provozována i drobná podnikatelská činnost, může být její význam považován za sekundární, pokud je objekt určen k bydlení. Rovněž lze předpokládat, že takovýto typ podnikatelské činnosti má čistě lokální charakter a nedochází k naplnění znaků veřejné podpory.

## 6 Financování a finanční toky

### 6.1 Financování příjemců podpory (krajů)

Ve Specifickém cíli 2.1 OPŽP obdrží příjemce podpory (kraj) prostředky formou ex-ante platby.

První zálohová platba ve výši 50 % celkových způsobilých výdajů Projektu bude Příjemci poskytnuta na základě žádosti o platbu, kterou je Příjemce povinen podat do třiceti kalendářních dnů od doručení Rozhodnutí o poskytnutí dotace Příjemci. Tato skutečnost již bude zohledněna při vyplňování finančního plánu projektu v IS KP14+. Finanční plán a rozpočet projektu musí být v časovém souladu. Doporučujeme nastavení rozpočtu projektu tak, aby příjemce podpory mohl čerpat dostatek prostředků v daném roce i s ohledem na spuštění výzev pro konečné uživatele – fyzické osoby. Další zálohy bude možné proplácet do výše zúčtovaného objemu prostředků, vždy však do maximální výše 50 % celkových způsobilých výdajů projektu.

Žádosti o platbu předkládá příjemce podpory v souladu s finančním plánem, a to s ohledem na výzvy vyhlášené pro konečné uživatele – fyzické osoby. Ve finančním plánu projektu je nutné rozepsat jak plánované zálohové platby, tak i plánované předložení vyúčtování.

### 6.2 Žádost o platbu kraje

Žádost o platbu předkládá kraj na SFŽP ČR prostřednictvím IS KP14+. Pokud se jedná o žádost o platbu obsahující vyúčtování, je třeba s touto žádostí doložit i tzv. zprávu o realizaci.

Žádost o platbu se skládá ze dvou částí:

- vyúčtování předchozí zálohové platby
- žádosti o zálohovou platbu na další období

Pro vyúčtování předchozí zálohové platby předkládá příjemce podpory následující podklady:

- 1) Souhrnný přehled poskytnutých podpor konečným uživatelům – fyzickým osobám (pouze investiční výdaje) včetně dokládajících bankovních výpisů. Údaje budou poskytnuty formou tabulky v minimálním členění:
  - a. jméno
  - b. příjmení
  - c. datum narození
  - d. trvalé bydliště
  - e. místo realizace (obec)
  - f. celkové způsobilé výdaje
  - g. uhrazené způsobilé výdaje
  - h. číslo dokladu/dokladů, kterým byly výdaje uhrazeny
  - i. číslo bankovního účtu, na který je podpora konečnému příjemci zasílána

- j. variabilní symbol platby konečnému příjemci
- k. datum zaslání platby konečnému příjemci

## 2) Vyúčtování způsobilých výdajů na administraci (pouze neinvestiční výdaje).

Doložení je provedeno souhrnnou soupiskou mezd, soupisem platebního výměru, bankovním výpisem o úhradě mzdy zaměstnanci a prohlášením kraje o odvodech za sociální a zdravotní pojištění a jiných odvodech. Vyúčtování způsobilých výdajů na publicitu.

Vyúčtování je třeba doložit proplacenými fakturami s bankovními výpisy dokládajícími platbu. Dokumenty je třeba označit razítkem a podpisem pověřené osoby. Na faktuře musí být uvedeno číslo projektu (v textu dodavatele nebo doplněné příjemcem podpory – razítko, ručně psaný text doplněný parafou).

Seznamy podpořených opatření – resp. výdajů kraje realizovaných podle uzavřených smluv na účet fyzické osoby, které kraje předkládají Fondu k vyúčtování poskytnuté zálohy, budou označeny razítkem a podpisem pověřené osoby kraje na první stránce dokumentu.

Souhrnná soupiska mezd a soupis platebního výměru budou rovněž označeny razítkem a podpisem pověřené osoby na první stránce.

Faktury dokládající vyúčtování způsobilých výdajů na publicitu budou označeny razítkem a podpisem na první – souhrnné stránce faktury a navíc budou obsahovat číslo projektu OPŽP.

Bankovní výpisy prokazující použití podpory budou rovněž označeny razítkem a podpisem pověřené osoby na první stránce seznamu, popř. souboru elektronických výpisů s uvedením počtu listů dokládaných BV.

Razítko a podpis je možné též nahradit elektronickým podpisem nebo zelenou pečetí pověřené osoby přímo u přílohy v IS KP14+. Tímto podpisem příjemce podpory deklaruje shodu doložených dokumentů s originálem.

## 6.3 Doložení způsobilých výdajů projektu kraje

### 6.3.1 Poskytnuté podpory konečným uživatelům (fyzickým osobám)

musí být doloženy podrobným přehledem dílčích projektů konečných uživatelů – fyzických osob realizovaných na území kraje s rozpisem proplacených částek jednotlivým uživatelům vzhledem k doloženým výdajům, rozsahu podporovaných aktivit dle kapitoly 2.1 a vyznačením provedených kontrol na místě.

### 6.3.2 Osobní náklady

musí být prokázány mzdovými listy zaměstnance, výpisem z účtu či obdobným dokladem prokazujícím úhradu mzdy zaměstnanci a souhrnným přehledem nárokovaných výdajů, ze kterého bude patrná celková nárokovaná hrubá mzda za všechny zaměstnance ve vyúčtovaném období, výše odvedeného zdravotního a sociálního pojištění za všechny zaměstnance ve vyúčtovaném období, případně přehled dalších nárokovaných výdajů včetně jejich zdůvodnění.

Zaměstnanci, kteří se na realizaci projektu podílejí, musí mít tuto informaci uvedenu v náplni práce. Výše osobních nákladů musí být v místě a čase obvyklá.



V souladu s ustanovením kapitoly 3.1.3.1 jsou výdaje na administraci projektu kraje způsobilé ve výši max. 4 % z celkové částky poskytnuté na dílčí projekty konečným uživatelům – fyzickým osobám. Pro účely rozpočtu je tato částka počítána podle následujícího vzorce:

$ADM = (CZV-PUB) * (4/104)$ , kde

- CZV<sup>8</sup> jsou celkové způsobilé výdaje projektu
- PUB jsou rozpočtované způsobilé výdaje na publicitu
- ADM jsou rozpočtované způsobilé výdaje na administraci projektu

Pro účely závěrečného vyúčtování rozpočtovaná nominální výše výdajů na administraci projektu bude zachována a nebude poměrně snížena, pokud bude dosažena výše indikátoru uvedená v Podmínkách Rozhodnutí o poskytnutí dotace.

Pokud bude kraji celková částka poskytnutá na dílčí projekty konečným uživatelům – fyzickým osobám navýšena po roce 2020, jsou způsobilými výdaji na administraci projektu kraje max. 4 % z celkové navýšené částky poskytnuté na dílčí projekty konečným uživatelům – fyzickým osobám.

### 6.3.3 Výdaje na publicitu

musí být doloženy podrobným přehledem realizovaných propagačních akcí s rozpisem proplacení fakturovaných částek včetně doložení podkladů související s výběrovým řízením v případě realizace veřejných zakázek.

## 6.4 Závěrečná žádost o platbu

Do 2 měsíců od ukončení realizace projektu kraje předkládá příjemce podpory prostřednictvím IS KP14+ Závěrečnou žádost o platbu, která obsahuje pouze vyúčtování poslední poskytnuté zálohové platby. V případě nutnosti vrátit přeplatek nevyúčtované zálohy, bude příjemci ze strany ŘO zaslána v IS KP14+ tzv. přeplatková ŽoP, na základě které bude následně záloha vrácena. Obdobně bude postupováno i v případě, že přeplatek vznikne v důsledku snížení alokace na základě sankce.

## 6.5 Úroky vygenerované z dotačních prostředků

Úroky vygenerované z dotačních prostředků bude kraj moci využívat výhradně na poskytování podpory fyzickým osobám na výměnu stávajícího kotle na pevná paliva. Úroky nejsou součástí alokace prostředků poskytovaných EU a jsou do projektu přidány nad jejich rámec.

V případě, že kraj není schopen tyto vygenerované úroky využít na výměny stávajících kotlů na pevná paliva z důvodu nedostatečné absorpční kapacity, lze tyto úroky využít pro jiný účel v rámci projektu kotlíkových dotací.

## 6.6 Metody poskytnutí podpory konečným uživatelům (fyzickým osobám)

Kraj má možnost zvolit metodu poskytování podpory konečným uživatelům (platby ex-ante, modifikovaná ex-ante nebo ex-post).

Doporučenou metodou poskytování podpory konečným uživatelům – fyzickým osobám je **modifikovaná ex-ante platba**, tj. platba na základě částečně uhrazených faktur. Konečný uživatel – fyzická osoba předkládá kraji fakturu od dodavatele zároveň s dokladem o zaplacení příslušného podílu dle určené výše spolufinancování (bankovním výpisem). Realizaci prací

<sup>8</sup> Celkové způsobilé výdaje jsou součtem způsobilých výdajů na podporu fyzickým osobám, způsobilých výdajů na publicitu a způsobilých výdajů na administraci projektu.

dokládá konečný uživatel – fyzická osoba doklady specifikovanými v těchto Závazných pokynech a dále doklady, které stanovil kraj. Následně kraj proplatí nárokovaný podíl evropské dotace na účet fyzické osoby uvedené ve smlouvě o poskytnutí podpory, která poté provede **do 10 pracovních dnů** převod na účet dodavatele a kraji převod doloží bankovním výpisem o převodu těchto finančních prostředků na dodavatele.

**V případě použití modifikované ex-ante platby je kraj povinen smluvně zajistit podmínku, že konečný uživatel – fyzická osoba převede prostředky dodavateli do 10 pracovních dnů od přijetí platby z dotačního účtu kraje.**

Kraj po provedení kontroly předložených podkladů, případně po provedení kontroly na místě na vybraném vzorku podpořených projektů konečných uživatelů - fyzických osob, provede v souladu s dobou splatnosti faktury úhradu na účet konečného uživatele – fyzické osoby (tj. uvedené ve smlouvě).

## **6.7 Náležitosti dokladů předkládaných konečnými uživateli (fyzickými osobami)**

Realizaci projektu dokládá konečný uživatel – fyzická osoba minimálně následujícími doklady:

- Fotodokumentace nově instalovaného kotle, doklad o instalaci a uvedení nového zdroje tepla do provozu, v případě obnovitelných zdrojů energie (OZE) vystavený oprávněnou osobou podle zákona č. 406/2000 Sb., o hospodaření energií, a nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 517/2014 ze dne 16. dubna 2014 o fluorovaných skleníkových plynech a o zrušení nařízení (ES) č. 842/2006 (tepelná čerpadla),
- protokol o revizi spalinové cesty dle Vyhlášky č. 34/2016 o čištění, kontrole a revizi spalinové cesty (v případě, že je novým zdrojem tepla spalovací zdroj),
- potvrzení o likvidaci starého kotle,
- případně další doklad, který si kraj stanoví.

Faktura musí být označena číslem projektu kraje, ke kterému se vztahuje. Toto označení může být zajištěno od dodavatele nebo kraje<sup>9</sup>. Informace o plnění uvedeném na faktuře (dodacím listě nebo jiném relevantním dokladu) musí obsahovat (dle typu projektu) následující<sup>10</sup>:

- specifikaci a náklady na nový zdroj,
- specifikaci a náklady opatření na otopné soustavě,
- specifikaci a náklady na úpravy spalinových cest,
- specifikaci a náklady na úpravu kotelny,
- specifikaci a náklady na akumulární nádobu,
- specifikaci a náklady na neveřejnou část plynové přípojky,
- celkové náklady plnění.

Rozpis výše uvedené specifikace může být přílohou faktury (případně jiného relevantního dokladu).

Kopie BV dokládající úhradu faktury (resp. příslušné části nákladů odpovídající vlastnímu spolufinancování) musí být vždy opatřena originálním podpisem konečného uživatele, originál BV si příjemce podpory uschová pro případnou kontrolu.

<sup>9</sup> Např. razítkem kraje, kde budou uvedeny potřebné informace.

<sup>10</sup> Tyto požadavky na informace o plnění uvedeném na faktuře jsou povinné od data zveřejnění podmínek programu příslušného kraje. Před zveřejněním podmínek je vhodné zajistit tyto informace (pro následný monitoring a analýzy), není to však povinné.

Kraj může dále v relevantních případech definovat podmínky pro doložení prostředků od spolufinancujících subjektů na účet konečného uživatele a jejich využití k úhradě nákladů souvisejících s dofinancováním projektu fyzické osoby (viz výše kopie BV).

## **7 Kontrolní činnost**

### **7.1 Obecná ustanovení o kontrolách**

Kontrolní činnost je z úrovně ŘO/ZS vůči příjemci podpory – kraji, ale i z úrovně kraje vůči jednotlivým konečným uživatelům – fyzickým osobám, prováděna v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole). Rozsah činnosti zahrnuje jak administrativní ověřování související s kontrolou implementace projektu kraje a jednotlivých dílčích projektů konečných uživatelů v podobě doložení provedené změny k předkládaným výdajům k proplácení prostředků EU, tak i vlastní kontroly na místě včetně možnosti kontroly dílčích projektů na místě realizace, a posouzení skutečného přínosu pro životní prostředí.

Projekt kraje bude předmětem kontrol na místě vykonávaných z úrovně ŘO/ZS tak, aby za dobu implementace OPŽP byl každý kraj zkontrolován minimálně jednou. Rozsah kontrolní činnosti bude prováděn v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), a v návaznosti na metodické upřesnění pro kontrolu prováděnou z úrovně řídicích orgánů vymezenou MF<sup>11</sup>. Výstupy z těchto kontrol budou zaznamenány do IS KP14+.

V případě potřeby je možné z úrovně ŘO/ZS po předchozí informovanosti příjemce podpory vykonat u kraje monitorovací návštěvu za účelem operativního objasnění stavu implementace projektu kraje. Současně se nevylučuje možnost účasti zástupců ŘO/ZS jako přizvaných osob na kontrolní činnosti prováděnou krajem na místě u konečných uživatelů – fyzických osob (např. v souvislosti s administrací žádosti v programu Nová zelená úsporám).

Projekt kraje podporovaný z prostředků OPŽP je možné kontrolovat i z úrovně ostatních subjektů, konkrétně z úrovně MF-PCO, MF-AO, EK a EÚD. Současně se předpokládá i kontrolní činnost z úrovně NKÚ. Uvedené subjekty mohou provést kontrolu na místě i přímo u fyzické osoby – konečného uživatele v rámci vykazovaných dílčích projektů.

### **7.2 Kontroly prováděné příjemci podpory (kraji)**

Kraje jako příjemci podpory z OPŽP vytvoří pro implementaci dílčích projektů fyzických osob – konečných uživatelů vnitřní kontrolní mechanismy v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) a s požadavky prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) a dále zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), tak, aby bylo zajištěno nejen administrativní ověřování dílčích projektů, ale byly vykonávány i kontroly na místě. V rámci nastavení implementace lze využít stávajících interních předpisů.

#### **7.2.1 Administrativní ověřování dílčích projektů**

Kontrolní činnost na úrovni příjemce podpory - kraje zahrnuje:

---

<sup>11</sup> Metodický pokyn pro výkon kontrol v odpovědnosti řídicích orgánů při implementaci Evropských strukturálních a investičních fondů pro období 2014 – 2020.

- **administraci výzvy pro podporované aktivity** = hromadná pro více podporovaných aktivit nebo dílčí pro jednotlivé aktivity, přičemž je nutné na úrovni kraje zkontrolovat objem prostředků EU určených pro danou výzvu/aktivitu, vymezení lhůty pro příjem žádostí včetně možnosti pro elektronický příjem žádostí dle předem určeného postupu, výčet podporované aktivity a stanovení lhůty pro realizaci, informovanost o možnosti provádění kontrol na místě před uzavřením smlouvy, před vyplacením prostředků a v době užívání (lhůta 5 let od podepsání smlouvy mezi krajem a konečným uživatelem);
- **administraci podaných žádostí dílčích projektů** = kontrolní činnost prováděna průběžně, zpravidla do 30 pracovních dní, nejpozději do 75 pracovních dní, od obdržení žádostí dílčích projektů (netýká se projektů, u kterých je zřejmé, že budou zařazeny do zásobníku. U těchto projektů jsou termíny relevantní po jejich vyjmutí ze zásobníku.) formální ověření obsahu předložených žádostí, shodu s normami pro jednotlivé podporované aktivity (přínos pro životní prostředí z důvodu zvýšení energetické účinnosti pro objekty), v případě identifikace nedostatků je konečný uživatel ve lhůtě 15 pracovních dnů od identifikace nedostatků vyzván k doplnění žádosti nejpozději do 30 pracovních dnů od obdržení výzvy z úrovně kraje (pokud následně nedoloží, může být žádost vyřazena z další administrace) – žádosti (a jejich případná doplnění) lze přijímat i elektronicky dle předem určeného postupu; k ověření vlastnictví budov a stavu objektu využít internetové informace z katastru nemovitostí a satelitních map, případně uličních pohledů pro ověření shody podporovaného objektu;
- **administraci smluvního aktu dílčích projektů** = obeslání konečného uživatele o možnosti financování předložené žádosti včetně sdělení max. výše alokace – výzva k podpisu smluvního aktu mezi krajem a konečným uživatelem k podporované aktivitě, zpravidla ve lhůtě 30 pracovních dní, nejpozději do 60 pracovních dní od akceptace žádosti (akceptací žádosti je např. usnesení orgánů kraje o schválení žádosti k financování);
- **administrace doložení realizace dílčích projektů** = kontrola úplnosti dokladů dle 6.7 dokládající fyzickou realizaci podporované aktivity, včetně prokázání likvidace měněného původního kotle zpravidla ve lhůtě 30 pracovních dní, nejpozději do 60 pracovních dní, od obdržení dokladů. V případě nejasností/pochybností o rozsahu provedené realizace je důvod pro provedení fyzické kontroly na místě dle 7.2.2;
- **administrace platby dílčích projektů** = kontrola hodnoty doložených výdajů, max. výše podporované aktivity, shoda bankovního účtu konečného uživatele/dodavatele předloženého v žádosti, ověření proplacení výdajů konečnými uživateli do 30 pracovních dní od ověření oprávněnosti realizace (dle předchozího bodu - **administrace doložení realizace dílčích projektů**);
- **administrace udržitelnosti dílčích projektů** = jedná se o kontrolu výstupů projektu (užívání) ve lhůtě 5 let od uzavření smlouvy s konečnými uživateli;
- **administrace archivace dílčích projektů** = jednotlivá dokumentace pro dílčí projekty po uplynutí doby jejich udržitelnosti jsou pro projekt kraje archivovány další 2 roky pro případ potřeby ověření naplnění účelu snížení energetické náročnosti podporovaných objektů. Po uplynutí lhůty kraj ponechává v archivaci pouze dokumenty související s implementací projektu OPŽP (využíván IS KP14+).
- **Běh výše uvedených lhůt se přerušuje na dobu od vyzvání do řádného a úplného doplnění.**
- **Kraj při výzvě k doplnění stanoví maximální lhůtu 30 pracovních dní, v odůvodněných případech je možné výzvu opakovat nebo požadovat upřesnění doplněných podkladů.**

Jednotlivé lhůty pro administrativní ověřování dílčích projektů je možné v závažných důvodech Řídicím orgánem prodloužit na základě řádně odůvodněné písemné žádosti příjemce podpory – kraje.

## 7.2.2 Kontroly na místě realizace dílčích projektů

Kontrola fyzické realizace dílčího projektu na místě je prováděna dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), a zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) s přihlédnutím ke stávajícím interním předpisům.

Účelem kontroly je poznání skutečného stavu, porovnání se stavem plánovaným v žádosti, deklarovaným v realizaci projektu a v době udržitelnosti. V případě zjištění nežádoucích odchylek či jiných nedostatků jsou příjemcem podpory - krajem zahájeny činnosti vedoucí k jejich odstranění či nápravě, případně je konečný uživatel – fyzická osoba vyzván k vrácení dotačních prostředků.

Rozsah kontrolní činnosti na místě u projektu kraje je prováděn:

- na min. 5% počtu podpořených dílčích projektů v rámci proplácení prostředků konečným uživateli podle smlouvy o poskytnutí dotace z krajského rozpočtu dle zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, přičemž by mělo dojít k proporcionálnímu ověření počtu podporovaných aktivit v daném projektu kraje;
- na min. 5% počtu podpořených dílčích projektů v rámci jejich udržitelnosti od přijetí dotace dle smlouvy o poskytnutí dotace z krajského rozpočtu, přičemž by mělo být zachováno proporcionální ověření počtu podporovaných aktivit v daném projektu kraje.

S ohledem na charakter podporovaných oblastí se doporučuje výkon kontrolní činnosti související s proplácením mimo topnou sezónu, přičemž kontroly v době udržitelnosti se doporučuje vykonat v době topné sezóny.

V případě identifikace nedostatků po vyplacení prostředků konečnému uživateli je nutné z krajské úrovně zajistit hlášení nesrovnalostí dle kapitoly 8.

Procesní stránky kontroly na místě:

- **zahájení kontroly** = doručení *Oznámení o kontrole*, případně po poskytnutí informace o kontrole předáním *Pověření* (kopie/stejnopisu);
- **seznámení konečného uživatele s právy a povinnostmi** = konečný uživatel je vedoucím kontrolní skupiny seznámen s právy a povinnostmi dle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), a svým podpisem uvedené potvrdí;
- **ověření stavu s doklady předloženými při administraci** = podporovaná aktivita odpovídá dokladům předloženým v žádosti/realizaci a zařízení na snížení energetické náročnosti objektu je/bude využíváno;
- **zpracování protokolu** = vyhotovení min. ve 2 výtiscích; v případě shledání nedostatků je možné přímo na místě určit lhůtu pro stanovení opatření k nápravě (§ 18 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), a § 10 zákona č. 255/2012 Sb. o kontrole (kontrolní řád)), lhůty pro podání námitek jsou min. 15 dní;
- **vypořádání námitek** = v případě zaslání námitek konečným uživatelem proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokolu je nutné ve lhůtě 30 dní (max. 60 dní) od doručení námitek rozhodnout o jejich oprávněnosti, případně námitky zamítnout;
- **vyčíslení nezpůsobilých výdajů** = v případě identifikace zjištění s finančním dopadem příjemce podpory - kraj postupuje dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, a přijímá adekvátní opatření k nápravě. V případě certifikovaných výdajů je nutné krajem nahlásit případ SFŽP ČR jako nesrovnalost u dílčích projektů.

Rozsah vykonané kontroly na místě je součástí monitorovací zprávy, kdy je krajem zaznamenán výsledek v rozsahu:



- podporovaná aktivita – A3, B a C<sup>12</sup>
- typ kontroly – průběžná k platbě/následná v udržitelnosti
- identifikace zjištění – ano/ne
- finanční dopad zjištění – ano/ne
- uloženo opatření k nápravě – ano/ne
- vymáhaná/vymožená částka
- datum navrácení prostředků konečným uživatelem

Přehled kontrol je průběžně doplňován, aby bylo prokázáno splnění kontroly min. 5% v období vyplácení dotačních prostředků a min. 5 % v období udržitelnosti podpořených aktivit. Současně přehled kontrol bude sloužit jako průkazný zdroj dat o pozitivním přínosu daného projektu kraje pro životní prostředí.

## 8 Nesrovnalosti a jejich řešení

### 8.1 Obecná ustanovení o nesrovnalostech

Nesrovnalostí se rozumí porušení předpisů EU nebo ČR v důsledku jednání nebo opomenutí hospodářského subjektu, které vede nebo by mohlo vést ke ztrátě v souhrnném rozpočtu EU nebo ve veřejném rozpočtu ČR, a to započtením neoprávněného výdaje do souhrnného rozpočtu EU nebo do veřejného rozpočtu ČR.

Za nesrovnalost se nepokládá provedení neoprávněného výdaje na úrovni příjemce podpory - kraje, pokud se jedná o dotaci poskytovanou v režimu ex-ante a zároveň za předpokladu, že dojde k odhalení tohoto neoprávněného výdaje a provedení dostatečné finanční opravy před schválením žádosti o platbu.

Nesrovnalostí rovněž není situace, kdy je příjemcem podpory - krajem konstatováno pochybení na úrovni konečného uživatele – fyzické osoby (zpravidla půjde o porušení rozpočtové kázně dle § 22 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů), které ovšem není porušením povinnosti příjemce podpory ve smyslu Rozhodnutí mezi příjemcem podpory - krajem a poskytovatelem dotace.

O nesrovnalost se jedná až v případech, kdy je neoprávněný výdaj konečného uživatele – fyzické osoby zároveň neoprávněným výdajem ve smyslu Rozhodnutí mezi příjemcem podpory - krajem a poskytovatelem dotace byl zahrnut do žádosti o platbu příjemce podpory - kraje schválené ze strany SFŽP ČR.

Případy postupů:

- Pochybení na úrovni konečného uživatele – fyzické osoby je zjištěno příjemcem podpory - krajem před vložení souvisejících výdajů do žádosti o platbu – nejedná se o nesrovnalost
- Pochybení na úrovni konečného uživatele – fyzické osoby je příjemcem podpory – krajem odhaleno po vložení souvisejících výdajů do žádosti o platbu, kraj však stačí informovat SFŽP ČR o nezpůsobilosti výdajů před schválením žádosti o platbu – nejedná se o nesrovnalost,
- Pochybení na úrovni konečného uživatele – fyzické osoby, které je zároveň porušením povinnosti příjemce podpory ve smyslu Rozhodnutí mezi příjemcem podpory – krajem a poskytovatelem dotace, jedná se o případy, kdy kraj jako příjemce podpory poruší

<sup>12</sup> Dle členění v Žádosti o poskytnutí dotace v rámci Prioritní osy 2, Specifický cíl 2.1, Příloha č. 3.

některou z podmínek poskytnutí dotace uvedenou v Rozhodnutí o poskytnutí dotace – **vždy se jedná o nesrovnalost.**

Nevymahatelnost nevyvozených prostředků dle nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013 (obecné nařízení)<sup>13</sup> předvídá v čl. 122 s úhradou nevyvozených prostředků ze strany EU pouze v případě, kdy se prostředky dotčené nesrovnalostí nepodaří vymoci od příjemce podpory, kterým je v případě kotlíkových dotací kraj, nikoliv fyzická osoba jako konečný uživatel.

Pro účely těchto Závazných pokynů budou sledována porušení podmínek poskytnutí dotace stanovených v Rozhodnutí o poskytnutí dotace, a to jak na úrovni příjemce podpory, tak případná porušení povinností stanovených smlouvou o poskytnutí dotace dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (dále jen „Smlouva“) na úrovni konečného uživatele- fyzické osoby, pokud tato porušení Smlouvy budou zároveň porušením Rozhodnutí mezi příjemcem podpory – krajem a poskytovatelem dotace.

## 8.2 Řešení nesrovnalostí

Řešení nesrovnalostí zahrnuje evidenci, šetření a hlášení nesrovnalostí a jejich další monitoring. Dále představuje zajištění nápravy a případně také provedení příslušných finančních oprav, resp. vymáhání prostředků dotčených nesrovnalostí.

Příjemce podpory je povinen veškerá podezření na nesrovnalost písemně a bezodkladně oznámit poskytovateli dotace, tj. informovat SFŽP ČR a předat příslušné doklady. Postup pro hlášení nesrovnalostí je uveden v kapitole 8.4.

## 8.3 Vymáhání neoprávněně použitých finančních prostředků

### a) Porušení podmínek poskytnutí dotace příjemcem podpory - krajem

Příjemce podpory je povinen dodržovat povinnosti stanovené v Rozhodnutí. V případě, že příjemce poruší povinnost uvedenou v Rozhodnutí, bude dané pochybení řešeno v režimu nesrovnalosti. Informace o pochybení vztahující se k porušení podmínek Rozhodnutí budou předány ŘO k rozhodnutí o postupu. V závislosti na stavu financování projektu je při vymáhání (nevyplacení) prostředků dotčených nesrovnalostí uplatňován postup dle § 14e, 14f a nebo kombinace obou dle zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech. V případě uplatnění postupu dle § 14f, pokud nedojde k navrácení dotčených prostředků, předá ŘO případ příslušnému orgánu finanční správy pro posouzení podezření na porušení rozpočtové kázně ve smyslu zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla). Řídicí orgán případy nesrovnalostí nahlásí dle kapitoly 8.4.

### b) Porušení podmínek poskytnutí dotace konečným uživatelem – fyzickou osobou

Příjemce podpory je dále povinen ve smyslu kapitoly 7 Závazných pokynů realizovat kontrolní činnost vůči jednotlivým konečným uživatelům – fyzickým osobám, a to z pohledu dodržování podmínek poskytnutí podpory ve smyslu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. V případě zjištění porušení podmínek poskytnutí podpory konečným

---

<sup>13</sup> Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013 ze dne 17. prosince 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, o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti a Evropském námořním a rybářském fondu a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1083/2006.



uživatelé – fyzickou osobou ve smyslu citovaného zákona, které příjemce podpory považuje za podezření na porušení rozpočtové kázně, je povinen provést příslušné šetření vedoucí k prošetření podezření na porušení rozpočtové kázně podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

V případě, že příjemce podpory, resp. orgán příslušný k prošetření podezření na porušení rozpočtové kázně, dojde k závěru, že byly porušeny podmínky poskytnutí dotace stanovené krajem a došlo tak k porušení rozpočtové kázně, postupuje podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

V případě, že je příjemcem podpory konstatováno pochybení na úrovni konečného uživatele – fyzické osoby (zpravidla půjde o porušení rozpočtové kázně dle § 22 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů), které ovšem není porušením povinnosti příjemce podpory ve smyslu Rozhodnutí o poskytnutí dotace mezi příjemcem podpory - krajem a poskytovatelem dotace, je příjemci podpory umožněno prominout odvod dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, a prominutý odvod se stává způsobilým výdajem projektu a lze ho zahrnout do žádosti o platbu.

Příjemce podpory je v případě identifikace pochybení na úrovni konečného uživatele – fyzické osoby povinen o této skutečnosti vést evidenci a na vyžádání předložit poskytovateli dotace, který rozhodne dle povahy takto poskytnutých prostředků o tom, zda prostředky budou vráceny na účet poskytovatele nebo zůstanou v rozpočtu příjemce podpory za předpokladu jejich dalšího využití na jiná podporovaná opatření v souladu s postupy příjemce podpory.

#### 8.4 Hlášení nesrovnalostí

Za řešení nesrovnalostí je odpovědný výlučně ŘO (poskytovatel dotace). Šetření nesrovnalostí podléhá vnitřnímu a vnějšímu hlášení mezi subjekty zapojenými do implementace na národní úrovni a vůči EK.

ŘO eviduje a rozhoduje případy nesrovnalostí, rozhoduje o zadržení a vymáhání prostředků dotčených nesrovnalostí, rozhoduje o nevyplacení podpory či její části, předává informace o podezření na porušení rozpočtové kázně dle zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), v souladu s Metodickým pokynem finančních toků programů spolufinancovaných z Evropských strukturálních fondů, Fondu soudržnosti a Evropského námořního a rybářského fondu na programové období 2014 – 2020, s postupy evidence IS KP14+ a dále ve smyslu postupů stanovených ŘO.

Subjekty zapojené do agendy nesrovnalostí (SFŽP ČR, MŽP) jsou informovány o pokroku v řešení jednotlivých případů v modulu vnitřní úrovně v informačním systému IS KP14+.

### 9 Publicita a propagace

Kraj se přijetím dotace zavazuje k zajištění povinné publicity, ačkoliv konečným uživatelem předmětu podpory jsou fyzické osoby. Fyzickým osobám nevzniká povinnost realizovat prvky povinné publicity.

Přijetím finančních prostředků dává příjemce podpory (kraj) souhlas s tím, že bude uveden v seznamu příjemců podpory a že poskytne přiměřenou součinnost při propagaci realizovaného projektu (bez vynaložení dalších výdajů).

Detailní informace o publicitě a propagaci pro příjemce podpory jsou uvedeny v Grafickém manuálu povinné publicity pro OPŽP.

Za způsobilé výdaje na publicitu uvedené v bodě 3.1.3.2 budou považovány výdaje odpovídající vzorům stanoveným v Grafickém manuálu ke kampani Zlepšení kvality ovzduší v lidských sídlech s podporou OPŽP, tzv. kotlíkové dotace (kampaň „Anička“).

## 9.1 Povinnosti příjemců podpory (krajů) v rámci povinné publicity

- 1) V rámci všech informačních a komunikačních opatření dává příjemce podpory najevo podporu na akci z fondů tím, že:
  - a) zobrazuje znak Unie v souladu s technickými parametry stanovenými v Grafickém manuálu publicity OPŽP,
  - b) uvádí odkaz na fond nebo fondy, z nichž je akce podporována.

Výše uvedené povinné údaje informačních a propagačních opatření mohou být standardizovány do grafického formátu, tzv. „informačního banneru“. Příjemce podpory jej může využívat v rámci všech realizovaných informačních a propagačních opatření. Detailní informace o podobě informačního banneru jsou součástí Grafického manuálu publicity OPŽP.

- 2) V případě relevantních akcí příjemce podpory zajistí, aby subjekty, které se na akci podílejí, byly o tomto financování informovány. Každý dokument týkající se provádění akce, jenž je použit pro veřejnost nebo pro účastníky včetně jakéhokoliv potvrzení účasti nebo jiného potvrzení, musí obsahovat prohlášení o tom, že projekt byl podporován z daného fondu (fondů), znak Unie a prohlášení zdůrazňující přínos intervence. Jedná se například o prezenční listiny, pozvánky na akce související s projektem, úvodní list projektové dokumentace, oznámení o zahájení zadávacího řízení, výzvu k podání nabídek, publikace, audiovizuální materiály, semináře, konference apod.
- 3) Během provádění akce je příjemce podpory povinen informovat veřejnost o podpoře získané z fondů tím, že:
  - a) zveřejní na své internetové stránce, pokud taková stránka existuje, stručný popis akce úměrný míře podpory včetně jejích cílů a výsledků a zdůrazní, že je na danou akci poskytována finanční podpora EU,
  - b) umístí do prostor, kde je realizována administrace projektu kraje alespoň jeden plakát s informacemi o projektu (minimální velikost A3) včetně finanční podpory od EU na místě snadno viditelném pro veřejnost, jako jsou vstupní prostory budovy, a to do 1 měsíce po zahájení fyzické realizace akce.
  - c) Plakát a informace na webových stránkách budou vystaveny také po skončení realizace projektu, a to po dobu udržitelnosti projektu.

Grafický podklad pro výrobu plakátu zpracovává příjemci podpory zdarma SFŽP ČR na základě vyplněného formuláře, který naleznete na webových stránkách programu. Grafické a textové podklady pro výrobu menších samolepek jsou ke stažení na webových stránkách programu. Jinak vyrobené grafické podklady nejsou v souladu s pravidly publicity.

Nesplnění povinností publicity bude postiženo sankcemi definovanými v Metodickém pokynu pro publicitu a komunikaci Evropských strukturálních a investičních fondů v programovém období 2014 – 2020.

## 10 Základní definice používaných pojmů

### Příjemce

je pro účely tohoto dokumentu příjemce podpory z OPŽP, tedy kraj.

### **Konečný uživatel**

je pro účely tohoto dokumentu příjemce podpory od kraje, tedy fyzická osoba.

### **Projekt kraje**

je projekt realizovaný krajem, předložený do OPŽP, kdy poskytovatelem dotace je MŽP.

### **Dílčí projekt**

je projekt realizovaný fyzickou osobou, kdy poskytovatelem podpory je kraj.

### **Obnovitelné zdroje energie (dále také „OZE“)**

jsou přírodní energetické zdroje, které mají schopnost částečné nebo úplné obnovy, a to samy nebo za přispění člověka. Mezi OZE patří např. energie slunečního záření, geotermální energie, energie půdy, energie vzduchu a energie biomasy.

### **Rodinný dům**

stavba pro bydlení, ve které dle § 2 vyhlášky č. 501/2006 Sb., o obecných požadavcích na využívání území, ve znění pozdějších předpisů, více než polovina podlahové plochy odpovídá požadavkům na trvalé rodinné bydlení a je k tomuto účelu určena, v níž jsou nejvýše tři samostatné byty a má nejvýše dvě nadzemní a jedno podzemní podlaží a podkroví. Za rodinný dům je pro účely 3. výzvy pro Specifický cíl 2.1 považován také bytový dům, v němž jsou nejvýše tři samostatné byty a obytná část zemědělské usedlosti (statku), která splňuje definici pro byt. Ostatní stavby určené např. pro rodinnou rekreaci nebo pro krátkodobé ubytování (hotel, penzion apod.) se pro účely 3. výzvy pro Specifický cíl 2.1 za rodinný dům nepovažují, a to ani v případě, že zde má konečný uživatel (fyzická osoba) trvalé bydliště.

### **Tepelné čerpadlo**

je takový zdroj energie, který odnímá nízkopotenciální teplo z nižší teplotní hladiny vnějšího prostředí a předává ho k dalšímu využití teplotnosné látce na vyšší teplotní hladině v lokálních systémech napojených na otopnou soustavu budovy zajišťujících dodávku tepla pro vytápění a případně i přípravu teplé vody.

### **Automatický kotel**

je spalovací stacionární zdroj na biomasu se samočinnou dopravou paliva.

### **Zásobník žádostí**

tvoří žádosti schválené Radou kraje nad rámec zazávazkované fin. alokace daného kraje.

## **11 Seznam příloh**

Příloha č. 1 – Prioritní města a obce

Příloha č. 2 – Závazná struktura „Analýzy proveditelnosti“

Příloha č. 3 – Vzor „Žádosti o poskytnutí dotace“

Příloha č. 4 – Formulář „Monitorovací zprávy“

Příloha č. 5 – Tabulka pro hodnocení programu

Příloha č. 6 – Vzor smlouvy fyzická osoba/kraj