**S M L O U V A**

**o poskytnutí nadačního příspěvku**

číslo **161110091**

**Smluvní strany:**

**Nadace OKD**

se sídlem: Karola Śliwky 149/17, Fryštát, 733 01 Karviná

IČ: 278 32 813

bankovní spojení: Česká spořitelna, a.s.

č.ú.: , v.s. 161110091

zastoupená:

zapsaná v nadačním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl N, vložka 280

tel:

(dále jen "poskytovatel" nebo „Nadace“)

a

Název organizace: **Dům kultury města Orlové, příspěvková organizace**

se sídlem: Osvobození 797, 73514 Orlová

IČ: 65890825

bankovní spojení: ČSOB

č.ú.:

zastoupená: Barborou Herdovou na základě jmenování ze dne: 24.02.2016

osoba pověřená vedením projektu: **Barbora Herdová**

tel:

(dále jen "příjemce")

uzavírají podle zákona č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, v platném znění tuto **smlouvu**

**o poskytnutí nadačního příspěvku** (dále jen „**smlouva**“):

Úvodní ustanovení

1. Účelem Nadace je podpora a rozvoj duchovních a humanitárních hodnot, podpora životního prostředí, vzdělání, sportu, sociálně-zdravotní oblasti, kultury, hornických tradic, dále podpora regionu a evropských projektů neziskových organizací na výše uvedené účely.

1. Předmětem této smlouvy je závazek poskytovatele poskytnout příjemci nadační příspěvek, závazek příjemce nadační příspěvek přijmout a použít ho v souladu s jeho účelovým určením za podmínek stanovených touto smlouvou a určení postupu při porušení nebo nedodržení závazků smluvních stran stanovených touto smlouvou.
2. Nadační příspěvek dle této smlouvy je poskytován z programu: **Pro region.**

Nadační příspěvek

1. Poskytovatel se zavazuje za dále v této smlouvě uvedených podmínek poskytnout příjemci nadační příspěvek ve výši **100 000 Kč** **(slovy: jedno sto tisíc korun českých)** účelově určený na realizaci příjemcem předloženého projektu pod názvem **ADVENT 2016** (dále jen „**Projekt**“), příjemce se nadační příspěvek zavazuje přijmout a použít jej výhradně na tento Projekt.
2. Nadační příspěvek byl příjemci na základě jeho podané Žádosti o poskytnutí nadačního příspěvku schválen na zasedání správní rady Nadace dne **5. 4. 2016**.

1. Nadační příspěvek se poskytuje na úhradu nákladů spojených s realizací Projektu podle rozpočtu, který je nedílnou součástí smlouvy jako příloha a).

1. Pokud správní rada Nadace schválila nadační příspěvek nižší, než příjemce na základě své žádosti požadoval, upraví příjemce rozpočet na schválenou výši, který odsouhlasí poskytovatel a z něhož je průkazné, že příjemce za nižší nadační příspěvek zrealizuje ucelenou část Projektu. Upravený rozpočet je pak považován za rozpočet ve smyslu této smlouvy.
2. Nadační příspěvek se poskytovatel zavazuje poskytnout příjemci bezhotovostním převodem na účet uvedený v záhlaví této smlouvy ve dvou splátkách takto:

první splátku ve výši **70 000.00** **Kč (slovy: sedmdesát tisíc korun českých)**

do 45 kalendářních dnů ode dne prokazatelného doručení originálu této smlouvy podepsaného oběma smluvními stranami poskytovateli,

druhou splátku ve výši **30 000.00 Kč (slovy: třicet tisíc korun českých)**

do 45 kalendářních dnů po písemném schválení Závěrečné zprávy o realizaci projektu a Závěrečného vyúčtování nadačního příspěvku poskytovatelem příspěvku.

1. V případě, že příjemce nesplní podmínky pro poskytnutí jednotlivých splátek nadačního příspěvku uvedené dle předchozího odstavce 5, Nadace není povinna proplatit zbývající splátky, popř. Nadace proplatí pouze prokazatelně vyčerpanou část. Ostatní sankce vůči příjemci nadačního příspěvku vyplývající z této smlouvy při nesplnění jeho povinností nejsou tímto ustanovením dotčeny.
2. Příjemce dává tímto předchozí souhlas, že Nadace je oprávněna započítat jakoukoli svou pohledávku (ať již splatnou či nesplatnou) za příjemcem proti jakémukoli závazku (ať již splatnému či nesplatnému), který vůči příjemci má z jakékoliv smlouvy.

Doba realizace Projektu

1. Příjemce se zavazuje zahájit realizaci Projektu od **20.04.2016** a ukončit Projekt nejpozději do **31.12.2016**.
2. Náklady, které příjemce požaduje financovat z nadačního příspěvku, musí vzniknout a být uhrazeny ze strany příjemce v době realizace Projektu dle Čl. III odst. 1 v souladu   
   s rozpočtem, jinak takové náklady nebudou poskytovatelem uznány.
3. Pokud příjemce realizaci Projektu nezahájí ve stanoveném termínu dle Projektu, oznámí tuto skutečnost do 15 kalendářních dnů po marném uplynutí termínu zahájení písemně poskytovateli a současně vrátí poskytnutý nadační příspěvek neprodleně zpět na účet poskytovatele.
4. Pokud příjemce požaduje změnit termín ukončení realizace Projektu, je povinen zažádat   
   o tuto změnu, a to prostřednictvím formuláře Žádost o změnu realizace projektu. Poskytovatel vyhoví žádosti příjemce o prodloužení termínu realizace Projektu pouze   
   v případě, že příjemce není schopen realizaci Projektu ukončit z důvodů nepředvídatelných a neovlivnitelných faktorů, za předpokladu, že o nich bez zbytečného odkladu poté, kdy nastaly, příjemce písemně informoval poskytovatele před uplynutím výše uvedené doby realizace Projektu.

Závazky příjemce

1. Příjemce se zavazuje za účelem řádného prokázání použití nadačního příspěvku:
2. zajistit oddělené vedení nadačního příspěvku v účetnictví příjemce tak, aby bylo možné jednoznačně prokázat a přezkoumat použití nadačního příspěvku k účelu uvedenému v Čl. II. odst. 1 této smlouvy,
3. označit originály všech účetních dokladů vztahujících se k Projektu. Na originál každého účetního dokladu týkajícího se Projektu uvede příjemce ručně   
   nebo razítkem částku, kterou na danou položku Nadace přispěla a to takto: „Z grantu č. (*uveďte číslo projektu*) Nadace OKD čerpáno (*uveďte částku*) Kč,
4. předložit poskytovateli Závěrečnou zprávu o realizaci projektu se Závěrečným vyúčtováním projektu v termínech uvedených v čl. V.,
5. průkazně doložit použití nadačního příspěvku, zejména předložit originály či úředně ověřené kopie účetních a jiných dokladů prokazujících použití nadačního příspěvku výhradně k účelu uvedenému v Čl. II. odst. 1 této smlouvy, pokud to bude Nadace požadovat,
6. umožnit poskytovateli a jím pověřeným subjektům použití nadačního příspěvku   
   v celém rozsahu přezkoumat,
7. umožnit poskytovateli nadačního příspěvku pořídit si kopie účetních dokladů   
   a poskytnout požadovaná vysvětlení a nezbytnou součinnost,
8. doložit na žádost poskytovatele další zdroje financování projektu z jiných zdrojů   
   v případě, kdy je příspěvek poskytován pouze na částečné pokrytí požadavku.
9. Příjemce je povinen:
10. Dodržet věcnou skladbu nákladů na Projekt dle schváleného rozpočtu, který je přílohou této smlouvy; v případě odůvodněné potřeby může příjemce provést změnu věcné skladby nákladů bez souhlasu poskytovatele až do výše 15 % (včetně) schváleného nadačního příspěvku a je povinen o této změně poskytovatele informovat. Změna věcné skladby nákladů nad 15 % poskytnutých prostředků musí být odsouhlasena poskytovatelem. Příjemce je povinen změnu poskytovateli předem oznámit prostřednictvím Žádosti o změnu realizace projektu s odůvodněním navrhované změny.
11. Po dobu 5 let ode dne nabytí vlastnického práva k dlouhodobému hmotnému majetku s provozně technickou funkcí delší než 5 let pořízenému z prostředků nadačního příspěvku tento majetek nezcizit na třetí subjekt.
12. Příjemce není oprávněn jakékoliv právo či pohledávku vzniklou z této smlouvy, včetně nadačního příspěvku postoupit či převézt na třetí osobu bez předchozího písemného souhlasu Nadace. Bez tohoto předchozího písemného souhlasu Nadace je postoupení či převod pohledávky nebo nadačního příspěvku na třetí osobu neplatné.
13. Příjemce se zavazuje informovat Nadaci a veřejnost vhodným způsobem o realizaci Projektu a o jeho podpoře Nadací. Za účelem prezentace Projektu se zavazuje příjemce rovněž poskytnout poskytovateli přiměřenou součinnosti na základě požadavků poskytovatele (např. předat nebo pořídit vlastní fotodokumentaci nebo video).
14. Příjemce prohlašuje, že je oprávněn k podpisu této smlouvy a v souladu s platnými právními předpisy a zřizovacími dokumenty zajistil splnění veškerých nezbytných podmínek a schválení nebo předběžných souhlasů, které jsou nezbytné k podpisu této smlouvy za příjemce.
15. Příjemce na sebe přebírá v souladu s § 1765 občanského zákoníku nebezpečí změny okolností.
16. Příjemce je povinen zajistit spolufinancování Projektu ve výši minimálně 20 % z celkového poskytnutého nadačního příspěvku uvedený v Čl. II. odst. 1 této smlouvy, a to za podmínek dále stanovených poskytovatelem v Pokynech pro příjemce, které jsou nedílnou součástí této smlouvy. V případě, že bude spolufinancování prokázané na straně příjemce v Závěrečném vyúčtování projektu nižší, než je stanoveno v předchozí větě, má poskytovatel nárok snížit v odpovídající míře i schválený nadační příspěvek.

Zprávy a kontrola

1. Příjemce je povinen předložit Nadaci OKD:
2. Závěrečnou zprávu o realizaci projektu a Závěrečné vyúčtování projektu zpracované dle instrukcí v příloze „Pokyny pro příjemce“. Závěrečnou zprávu o realizaci Projektu a Závěrečné vyúčtování Projektu zašle příjemce poskytovateli, a to **do 30 kalendářních dnů ode dne ukončení Projektu dle č. III odst. 1 této smlouvy**.
3. Příjemce může v době realizace Projektu uvedeného v Čl. III. odst. 1 předem písemně požádat poskytovatele o změnu prodloužení termínu předložení Závěrečné zprávy   
   o realizaci projektu se Závěrečným vyúčtováním projektu (dále jen „Zprávy“   
   a „Vyúčtování“). V žádosti musí příjemce požadavek na změnu termínu zdůvodnit.
4. V případě, že příjemce realizaci Projektu předčasně ukončí, je povinen předložit poskytovateli Závěrečné vyúčtování projektu, a to nejpozději do 30 kalendářních dnů   
   od ukončení realizace Projektu, a vrátit nevyčerpané finanční prostředky nadačního příspěvku na účet poskytovatele, a to do 15 kalendářních dnů ode dne předložení Vyúčtování.
5. V případě, že příjemce nevyčerpá všechny přidělené prostředky, bude mu poskytovatelem ponížena poslední splátka nadačního příspěvku o tuto nedočerpanou částku, která nebyla prokazatelně čerpána dle Závěrečného vyúčtování.
6. V případě, že příjemce nevyčerpá všechny přidělené prostředky a nebude uplatněn postup dle Čl. V odst. 4 této smlouvy, je příjemce povinen vrátit nevyčerpané prostředky nadačního příspěvku do 15 kalendářních dnů ode dne předložení Vyúčtování, nejpozději však 60 kalendářních dnů po termínu ukončení Projektu dle čl. III odst. 1 této smlouvy.
7. Nevyčerpané celkové prostředky do výše 100,- Kč včetně (slovy: jeden sto korun českých) se nevracejí.

Sankce

1. Je-li příjemce v prodlení s předložením Zprávy nebo Vyúčtování dle Čl. V. této smlouvy   
   o více než 30 kalendářních dnů avšak méně než 60 kalendářních dnů, je poskytovatel oprávněn požadovat od příjemce smluvní pokutu ve výši 10 % schváleného nadačního příspěvku.
2. Je-li příjemce v prodlení s předložením Zpráv nebo Vyúčtování dle Čl. V. této smlouvy   
   o více než 60 kalendářních dnů je poskytovatel oprávněn požadovat od příjemce smluvní pokutu ve výši 25 % schváleného nadačního příspěvku.
3. Neodstraní-li příjemce ve lhůtě stanovené poskytovatelem nedostatky předložených Zpráv nebo Vyúčtování nebo nedodrží lhůtu pro přepracování Zpráv nebo Vyúčtování,  
   je poskytovatel oprávněn požadovat od příjemce smluvní pokutu ve výši 0,05 % schváleného nadačního příspěvku za každý započatý den prodlení.
4. Je-li příjemce v prodlení s vrácením poskytnutého nadačního příspěvku podle Čl. V odst. 3 a 5, Čl. VI odst. 6 a Čl. VII odst. 3 této smlouvy, je poskytovatel oprávněn požadovat smluvní pokutu ve výši 0,05 % z dlužné částky za každý započatý den prodlení.
5. Nastane-li situace, že je na příjemce nadačního příspěvku vyhlášeno insolvenční řízení podle zákona č. 182/2006 Sb., insolvenční zákon, ve znění pozdějších změn, je příjemce povinen poskytovatele o této situaci informovat. Vyhlášením insolvenčního řízení zaniká příjemci nárok na profinancování další části nadačního příspěvku.
6. Příjemce nadačního příspěvku je povinen vykázat včas a řádně Vyúčtování projektu  
   a v případě, že nebude schopen doložit požadovaným způsobem v souladu se smlouvou, rozpočtem a Pokyny pro Příjemce financování Projektu nebo neumožní jeho kontrolu, bude muset neprokazatelně využitou část nadačního příspěvku neprodleně navrátit poskytovateli, a to do 15 kalendářních dnů ode dne doručení výzvy poskytovatele k jejich vrácení
7. Příjemce se zavazuje smluvní pokutu uhradit vždy do 15 kalendářních dnů ode dne doručení výzvy poskytovatele k její úhradě. Ujednáním o smluvní pokutě není dotčeno právo poskytovatele na náhradu škody, která jí porušením povinností příjemce vznikla. Povinnost úhrady uplatněné smluvní pokuty a náhrady škody trvá i po skončení platnosti této smlouvy.
8. Příjemce bere na vědomí svou trestněprávní odpovědnost v případě, že použije nadační příspěvek na jiný než sjednaný účel dle čl. II. odst. 1 této smlouvy.

Ukončení smlouvy

1. Tato smlouva může být ukončena dohodou smluvních stran nebo odstoupením.
2. Poskytovatel může od této smlouvy odstoupit v případě, že příjemce:
3. v souvislosti s poskytnutím nadačního příspěvku, jeho Vyúčtováním nebo prováděním kontroly sdělí poskytovateli nepravdivé údaje,
4. použije nadační příspěvek nebo jeho část k jinému účelu než k realizaci Projektu,
5. poruší-li povinnosti ve vztahu k věcné skladbě nákladů na Projekt stanovené v Čl. IV odst. 2 písm. a) této smlouvy,
6. odmítne-li příjemce použití nadačního příspěvku průkazně doložit nebo neumožní poskytovateli přezkoumání či kontrolu použití nadačního příspěvku,
7. nepředloží Zprávy nebo Vyúčtování se všemi předepsanými přílohami a požadovanými doklady ani do 60 kalendářních dnů po termínu, v němž měly být dle této smlouvy předloženy,
8. že na příjemce bude zahájeno insolvenční řízení podle zákona č. 182/2006 Sb., insolvenční zákon, ve znění pozdějších změn,
9. poruší jakoukoli další z povinností podle této smlouvy a neodstraní takové porušení ve lhůtě 30 kalendářních dnů ode dne doručení výzvy poskytovatele k dodržení smluvních závazků nebo v kratší lhůtě přiměřené povaze takového porušení.
10. Odstoupí-li poskytovatel od této smlouvy, je příjemce povinen vrátit poskytnutý nadační příspěvek v plné výši do 15 kalendářních dnů ode dne doručení rozhodnutí poskytovatele.
11. Poskytovatel může stanovit, že se nadační příspěvek vrací s přihlédnutím k účelně vynaloženým nákladům pouze ve výši poskytovatelem určené.
12. Smluvní strany se dohodly, že v rámci zabránění jakémukoli jednání, jež by bylo v rozporu s dobrými mravy, nebudou požadovat ani nabízet jakékoli výhody, odměny, dary, projevy pohostinnosti, úhrady výdajů ať už přímo nebo nepřímo osobě nebo od osoby na pozici kteréhokoli zaměstnance nebo člena statutárního orgánu smluvních stran za účelem obdržení, ponechání nebo ovlivnění poskytování nadačních příspěvků nebo zajištění jakékoli jiné výhody při uzavření a realizace této smlouvy. Nadace si vyhrazuje právo odstoupit od smlouvy, pokud shledá, že příjemce se při realizaci této smlouvy přímo nebo prostřednictvím svého zástupce dopustil jednání v rozporu s dobrými mravy a nepřijal včas uspokojivé opatření k nápravě.

Závěrečná ujednání

1. Smluvní strany se dohodly, že jejich vzájemné písemnosti související s touto smlouvou se doručují osobně nebo prostřednictvím provozovatele poštovních služeb na adresy příjemce a poskytovatele uvedené v záhlaví této smlouvy, a považují se za doručené také v případě, že danou písemnost adresát odmítne převzít, doručovatel (provozovatel poštovních služeb) písemnost označí za nedoručitelnou na adresu udanou odesílateli adresátem nebo adresát si písemnost u doručovatele (provozovatele poštovních služeb) v úložní lhůtě nevyzvedne; dnem doručení je pak den, kdy se písemnost vrátila odesílateli.

1. Tato smlouva nabývá platnosti a účinnosti dnem jejího podpisu druhou ze smluvních stran.
2. Změnit nebo doplnit tuto smlouvu mohou smluvní strany pouze formou písemných, vzestupně číslovaných dodatků, které budou za dodatky této smlouvy výslovně označeny  
   a které budou podepsány oprávněnými zástupci smluvních stran.
3. Tato smlouva je vyhotovena ve dvou stejnopisech, včetně povinných příloh s platností originálu, přičemž poskytovatel obdrží jedno a příjemce jedno vyhotovení smlouvy.
4. Pokud se některé ustanovení této smlouvy stane v jakémkoli ohledu nezákonným, neplatným nebo nevymahatelným, nebude tím dotčena ani oslabena právoplatnost  
   a vymahatelnost ostatních ustanovení této smlouvy.

Přílohy

1. Nedílnou a pevně spojenou součástí této smlouvy je:
2. Rozpočet projektu
3. Pokyny pro příjemce
4. Příjemce se zavazuje tyto dokumenty uvedené v čl. IX dodržovat. Zároveň příjemce prohlašuje a stvrzuje podpisem smlouvy, že byl s těmito dokumenty seznámen.

**Smluvní strany podpisem této smlouvy stvrzují, že si smlouvu před jejím podpisem přečetly, že souhlasí s jejím obsahem, který je určitý a pro smluvní strany plně srozumitelný a je projevem jejich svobodné a vážné vůle, a že smlouva nebyla uzavřena v tísni či za nápadně nevýhodných podmínek.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| V Karviné dne …………… |  | V ……………… dne …………… |
| Za poskytovatele |  | Za příjemce |

**Příloha a)** Smlouvy o poskytnutí nadačního příspěvku Nadace OKD č. **161110091**

Rozpočet projektu č. **161110091:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Název nákladové položky** | **Celkem** | **Schváleno z grantu Nadace OKD** |
| **1. Osobní náklady** (Pracovní smlouva, DPČ, DPP a honoráře do 10 000 Kč u OSVČ) |  |  |
| Pracovní smlouvy (viz. příloha) | 32467.00 | 0.00 |
| DPP (viz. příloha) | 9957.00 | 0.00 |
| **2. Investice** (DHM nad 40 000,- za 1 ks; DNM nad 60 000,- za 1 ks) |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **3. Materiálové náklady** (např. kancelářské potřeby, DDHM do 40 000,- za 1ks atd.) |  |  |
| Kancelářské potřeby, tonery | 1500.00 | 0.00 |
| Známky Ježíškova pošta | 4000.00 | 0.00 |
| Ceny do soutěže | 2000.00 | 0.00 |
| Materiál pro výrobu Betlému | 12000.00 | 0.00 |
| Helium na balónky | 10500.00 | 0.00 |
| Hrníčky s potiskem | 0.00 | 0.00 |
| Čistící prostředky | 0.00 | 0.00 |
| Gigant vánoční strom | 0.00 | 0.00 |
| Vánoční výzdoba | 0.00 | 0.00 |
| **4. Cestovné** (cestovní příkaz) |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **5. Služby** (poštovné, nájem, hovorné, lektorné, smlouva o dílo, honoráře nad 10 000 Kč atd.) |  |  |
| Osvětlení, zvuk, pódium | 16000.00 | 16000.00 |
| Honoráře účinkujících | 110000.00 | 71000.00 |
| Ohňostroj | 20000.00 | 0.00 |
| Plakáty, bannery, pozvánky | 13000.00 | 13000.00 |
| Výlep plakátů | 9800.00 | 0.00 |
| Doprovodný program pro děti | 30000.00 | 0.00 |
| Poplatky OSA | 2500.00 | 0.00 |
| Bezpečnostní služba | 2000.00 | 0.00 |
| Mobilní WC | 3000.00 | 0.00 |
| Úklid | 4000.00 | 0.00 |
| Energie | 2500.00 | 0.00 |
| Reklama v médiích | 30000.00 | 0.00 |
| **Celkem Kč** | **315 224,00 Kč** | **100 000,00 Kč** |

**Příloha b)** Smlouvy o poskytnutí nadačního příspěvku Nadace OKD č. **161110091**

GRANTY 2016. Pokyny pro příjemce grantu Nadace OKD v roce 2016.



**GRANTY 2016**

pokyny pro příjemce grantu Nadace OKD v roce 2016

Vážení příjemci grantů Nadace OKD, snažíme se, aby systém přidělování,vyhodnocování i účtování nadačních příspěvků pro vás byl srozumitelný. Zároveň ale ručíme za to,   
že je činnost nadace transparentní, a proto je nezbytné splnit všechny povinnosti dané zákonem a vyhláškami. Z tohoto důvodu po všech příjemcích vyžadujeme doložení čerpání nadačního příspěvku a dodržení základních pravidel při vyplňování formulářů   
a dalších administrativních úkonech. Následující poznámky by vám tyto činnosti měly ulehčit a vysvětlit vše podstatné.

V případě jakýchkoliv dalších dotazů se s důvěrou obraťte na nadační tým.

tým Nadace OKD

Obsah

Základní informace pro příjemce nadačního příspěvku 13

Prezentace Nadace OKD 14

Základní pravidla realizace projektu 14

Smlouva 15

Změny v projektu 16

Změny uvnitř organizace 16

Změny termínu realizace projektu 16

Změny v rozpočtu projektu 16

Ostatní změny projektu 17

Doložení realizace projektu 18

Doklady prokazující čerpání grantu 18

Prokázání finanční spoluúčasti 19

Náležitosti Průběžné a Závěrečné zprávy 19

Jak postupovat krok za krokem při odevzdání zprávy 20

Nadační návštěvy 23

Programový administrátor 23

Přílohy Pokynů pro příjemce 23

# 

# Základní informace pro příjemce nadačního příspěvku

**15. 4. 2016**

Zveřejnění výsledků grantového kola na webu Nadace OKD ([www.nadaceokd.cz](http://www.nadaceokd.cz/)) a první možný termín pro zahájení realizace projektu**. Náklady vzniklé či hrazené před tímto datem nebudou z grantu financovány.**

**Do 29. 4. 2016**

Vyrozumění žadatele o schválení nadačního příspěvku e-mailem a zaslání pokynů   
pro příjemce.

Výzva k doložení elektronické verze **kopií** podkladů ke Smlouvě o poskytnutí nadačním příspěvku (podrobný přehled podkladů je vyjmenován na **straně 6**).

**Do 30. 6. 2016**

Příjemce předloží **všechny** dokumenty potřebné k vyhotovení Smlouvy o poskytnutí nadačního příspěvku, v opačném případě nadace od rozhodnutí o poskytnutí nadačního příspěvku může odstoupit.

**Do 30 dnů od doručení kompletní dokumentace k vyhotovení smlouvy (v elektronické podobě)**

Příjemci bude zaslán návrh smlouvy ke kontrole a následně k podpisu.

**Do 10 dnů od zaslání návrhu smlouvy příjemci**

Příjemce je povinen v dané lhůtě smlouvu zkontrolovat, vytisknout **2x smlouvu** včetně   
**rozpočtu** a **pokynů pro příjemce, které jsou součástí smlouvy**. Všechny stránky svažte (stačí sešívačkou) a nechte úředně ověřit. Následně zasíláte poštou do Nadace OKD.

**Do 45 dnů od podpisu smlouvy oběma stranami**

Zaslání 1. splátky grantu na účet příjemce, 50 – 70 % schválené částky.

**Dle termínu uvedeného ve smlouvě**

Odevzdání Průběžné zprávy, prokázání 30 % čerpání z 1. splátky. V Průběžné zprávě nemusíte dodávat doklady prokazující finanční spoluúčast.

**V nejkratším možném termínu, nejpozději však do 45 dní po schválení Průběžné zprávy pověřenou osobou v Nadaci OKD**

Zaslání 2. splátky grantu na účet příjemce, 30 % schválené částky.

**Do 30 dní od ukončení projektu dle smlouvy/dle poslední schválené žádosti o změnu**

Odevzdání Závěrečné zprávy.

**V nejkratším možném termínu, nejpozději však do 45 dní po schválení Závěrečné zprávy pověřenou osobou v Nadaci OKD**

Zaslání 3. splátky grantu na účet příjemce, 20 – 40 % schválené částky, uzavření projektu. Nutno předfinancovat tuto část projektu.

# Prezentace Nadace OKD

Každý projekt je jedinečný a vyžaduje specifický přístup v jeho komunikaci. Na prezentaci donátora by se však nemělo nikdy zapomenout. Můžeme vám zapůjčit banner   
či poskytnout naše nadační letáčky. Abyste prezentovali donátora správně, využijte příslušné dokumenty, které naleznete na webových stránkách Nadace OKD. Pokud budete používat logo Nadace OKD, jste povinni si návrh nechat schválit Nadací OKD.

Mezi tyto dokumenty patří:

Práce se značkou Nadace OKD

Mediální kuchařka

Logo Nadace OKD

# Základní pravidla realizace projektu

1. Přečtěte si důkladně **smlouvu, rozpočet a pokyny pro příjemce ještě před tím, než začnete projekt realizovat.** Ušetříte si tím mnohé nepříjemnosti a nedopatření.
2. **Data zahájení a ukončení projektu** (tzv. doba realizace projektu) jsou velice důležitá! Tato data naleznete ve smlouvě, viz **Čl. III odst. 1**. Veškeré doklady, které budete chtít v rámci svého projektu proplatit z grantu Nadace OKD, musejí svým datem vzniku (dle DUZP[[1]](#footnote-1)) a úhrady (mimo výjimky viz **str. 12, Datum úhrady**) **spadat do období mezi zahájením a ukončením projektu. Náklady vzniklé a uhrazené před datem zahájení a po datu ukončení nebudou z grantu proplaceny.**
3. Jste povinni prokázat **finanční spoluúčast ve výši 20 % z celkového poskytnutého nadačního příspěvku** (podrobný popis najdete na **straně 10**).
4. **POZOR, PŘÍJMOVÉ POKLADNÍ DOKLADY NEUZNÁVÁME!**
5. Veškeré doklady prokazující čerpání grantu **musí být vystaveny pouze   
   na organizaci**, která je ve smlouvě o poskytnutí příspěvku označena jako příjemce nadačního příspěvku.
6. Veškeré **změny a problémy v projektu** **řešte včas** (v období realizace projektu) s administrátorem nadačních programů prostřednictvím žádosti o změnu, případně na základě předchozí konzultace.
7. **Všechny podklady a formuláře** (vyúčtování, změny projektu apod.) najdete   
   v sekci **Pro příjemce** na [www.nadaceokd.cz/ke-stazeni](http://www.nadaceokd.cz/ke-stazeni).
8. Nadace OKD bude provádět **namátkové kontroly projektů** včetně kontrol originálů dokladů prokazující čerpání grantu. Tuto kontrolu provede poskytovatel nadačního příspěvku nebo jiná pověřená osoba.

**TIP:** Události týkající se vašeho projektu můžete sledovat prostřednictvím on-line databáze Grantys. Stačí, když se přihlásíte stejným způsobem (stejné údaje)   
jako při zpracování žádosti o grant.

# Smlouva

Podklady ke smlouvě, které jsou uvedeny níže, vložte do databáze Grantys k projektu (jako jste vkládali Čestné prohlášení k žádosti). Informujte administrátora na email [polakova@nadaceokd.cz](mailto:polakova@nadaceokd.cz) o vložných přílohách. Bude-li vše v pořádku, připravíme smlouvu.

Vyplněnou **smlouvu**, **rozpočet** a **pokyny pro příjemce** vám zašleme ke kontrole. Zkontrolujte pečlivě  veškeré údaje v nich obsažené. Poté smlouvu, rozpočet a pokyny pro  příjemce **dvakrát** vytiskněte, vše pevně k sobě pevně svažte (stačí sešívačkou) a  úředně ověřte podpis  statutárního zástupce vaši organizace.

Tato podepsaná a úředně ověřená vyhotovení nám zašlete na adresu nadace. Poté, co bude smlouva podepsána pověřenou osobou Nadace OKD, vám smlouvu zašleme zpět na adresu organizace uvedenou ve smlouvě a bude vám zaslána první splátka.

**Podklady, které je nutno dodat ke smlouvě:**

* Kopii dokladu registrace organizace (např. stanovy)**;**
* Kopii dokladu ustavující statutárního zástupce organizace (např. plná moc, doklad o volbě nebo jmenování);
* Kopii dokladu o vedení účtu organizace u bankovní instituce;
* Kopii potvrzení příslušného finančního úřadu o bezdlužnosti organizace(**ne starší 3 měsíců** ode dne schválení podpory projektu správní radou   
  a prokazující neexistenci daňových nedoplatků), v opačném případě může nadace od rozhodnutí o poskytnutí nadačního příspěvku odstoupit;
* Upravený rozpočet projektu dle rozhodnutí správní rady, pokud byl příjemce k úpravě vyzván.

V případě výsadeb či stavebních úprav nebo instalaci zařízení na pozemku/objektu dokládáte také:

* Kopii výpisu z katastru nemovitostí jako potvrzení o vlastnictví pozemku či objektu (**ne starší 3 měsíců**) nebo souhlas majitele pozemku/objektu s realizací projektu, pokud jste tyto přílohy nedodali k žádosti. Formulář souhlasu majitele najdete   
  na našich webových [stránkách](http://www.nadaceokd.cz/ke-stazeni).

# Změny v projektu

## Změny uvnitř organizace

1. **Statutární změny** - o této změně je nezbytné informovat administrátora prostřednictvím formuláře „**Žádost o změnu**“. Součástí žádosti je v případě změny statutárního zástupce kopie **dokladu o jeho volbě**. Žádost je opatřena **ověřeným podpisem** nového statutára.
2. **Změna sídla organizace** - o této změně je nezbytné informovat administrátora prostřednictvímformuláře „**Žádost o změnu**“.
3. **Změna čísla bankovního účtu** - o této změně je nezbytné informovat administrátora prostřednictvímformuláře „**Žádost o změnu**“. Součástí žádosti o změnu bankovního účtu je **doklad o zřízení nového účtu**.
4. **Změna osoby zodpovědné za realizaci projektu a jejích kontaktních** **údajů** -   
   o této změně je nezbytné informovat administrátora prostřednictvímformuláře „**Žádost o změnu**“.

## Změny termínu realizace projektu

Pokud vznikne příjemci povinnost předkládat Průběžnou zprávu, je při jejím podání povinen prokázat čerpání minimálně 30 % z první poskytnuté splátky. V případě,   
že okolnosti neumožní tuto výši prokázat, je povinen požádat o změnu termínu podání Průběžné zprávy. Se změnou termínu se mění i termín vyplácené druhé splátky.

V případě, že okolnosti neumožňují ukončit váš projekt v termínu stanoveném   
ve smlouvě, je možné zažádat o prodloužení realizace projektu. **Maximální** možná doba prodloužení realizace projektu činí **12 měsíců** od data ukončení uvedeného ve Smlouvě   
o poskytnutí nadačního příspěvku.

O uvedenou změnu je **nezbytné žádat dříve, než nastane datum ukončení realizace projektu** dle smlouvy. Se změnou termínu realizace projektu se automaticky posunuje   
i termín odevzdání Závěrečné zprávy, kterou je příjemce povinen odevzdat do 30 dní   
od ukončení realizace projektu. Žádosti o prodloužení termínu realizace projektu přijaté   
až po termínu ukončení realizace uvedeném ve Smlouvě o poskytnutí nadačního příspěvku **nebudou akceptovány!**

**Termín zahájení realizace projektu** **není možné změnit**. Termín uvedený ve smlouvě   
o poskytnutí nadačního příspěvku je závazný a neměnný. Náklad vzniklý (dle DUZP) nebo hrazený v termínu před tímto datem nelze z prostředků grantu Nadace OKD uhradit.

Žádost o změnu termínu realizace projektu proveďte prostřednictvím formuláře **„Žádost   
o změnu“,** který naleznete na [www.nadaceokd.cz/ke-stazeni](http://www.nadaceokd.cz/ke-stazeni).

## Změny v rozpočtu projektu

Změny rozpočtu jsou možné ve třech případech:

1. **Změny do 15 % (včetně)** z celkového přiznaného nadačního příspěvku. Tuto částku můžete rozdělit pouze do **schválených položek.** Příjemce je povinen o této změně neprodleně v okamžiku jejího zjištění informovat administrátora nadačních programů.

Změny rozpočtu do 15 % je možné kumulovat, přičemž celková výše jednotlivých změn za celé období realizace projektu nesmí přesáhnout 15 % celkového přiznaného nadačního příspěvku.

1. **Změny nad 15 %** celkového nadačního příspěvku mezi **schválenými položkami** nákladů dle smlouvy **musí odsouhlasit poskytovatel**. Příjemce je povinen o tuto změnu požádat **dříve, než k této změně dojde,** a to s patřičným odůvodněním.
2. Žádost o změnu je také nutné podat v případě potřeby zařazení **nově vzniklých položek nákladů** do rozpočtu projektu, a to i v případě, že výše prostředků na tuto položku nedosahuje 15 % limitu. Tyto změny musí **odsouhlasit poskytovatel**.

**Výpočet 15 %** - jedná se o 15 % z poskytnutého finančního příspěvku Nadace OKD

Příklad: Příjemce získal od nadace příspěvek na projekt ve výši 100 000,-. Dle pravidla   
si může přesunout mezi schválenými položkami částku maximálně 15 000,-   
(100 000 \* 15 %), a to v celkovém součtu změň.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název nákladové položky** | **Celkové náklady v jednotlivých položkách** | **Přiznáno z grantu Nadace OKD (schváleno NOKD)** | ***Změny čerpání z grantu Nadace OKD (nová výše v odpovídajících položkách)*** | ***Navýšení*** |
| Položka č. 1 | 55 000,00 | 50 000,00 | *35 000,00* | *0,00* |
| Položka č. 2 | 30 000,00 | 20 000,00 | *30 000,00* | *10 000,00* |
| Položka č. 3 | 45 000,00 | 30 000,00 | *35 000,00* | *5 000,00* |
| **Celkem** | **130 000,00** | **100 000,00** | ***100 000,00*** | ***15 000,00*** |

Takto zjistíte přesnou sumu přesunu, a zda je to nad, nebo pod 15 %.

Změnu rozpočtu proveďte prostřednictvím formuláře „**Žádost o změnu**“. **Součástí** žádosti je tabulka „**Příloha k žádosti o změnu rozpočtu**“, kterou naleznete na [www.nadaceokd.cz/ke-stazeni](http://www.nadaceokd.cz/ke-stazeni).

## Ostatní změny projektu

V případě, že při realizaci vašeho projektu dojde k jiné než výše uvedené změně, kontaktujte neprodleně administrátora nadačních programů.

**Žádosti o změnu zasílejte pouze na adresu Nadace OKD:**

**Karola Śliwky 149/17, 733 01 Karviná - Fryštát**

# Doložení realizace projektu

Nadace OKD v souladu se svým statutem vyžaduje od příjemců nadačních příspěvků doložení nakládání s tímto příspěvkem.

Příjemce je povinen doložit **Průběžnou a Závěrečnou zprávu** (povinnost doložit jednu nebo dvě zprávy stanoví smlouva) včetně všech náležitostí. Zprávy musí být odeslány dle termínů uvedených ve Smlouvě o poskytnutí nadačního příspěvku.

**Zpráva se odesílá v elektronické podobě prostřednictvím systému Grantys (**[**www.grantys.cz**](http://www.grantys.cz)**). Vybrané přílohy zprávy je současně nutné zaslat v tištěné podobě na adresu nadace.**

**Mezi tyto přílohy patří:** tabulka průběžného/závěrečného vyúčtování, doklady prokazující čerpání grantu a fotografie na CD (pokud jste již nevložili do systému Grnatys).

## Doklady prokazující čerpání grantu

Jelikož si Nadace OKD zakládá na transparentnosti, vyžaduje konkrétní typy dokladů, které přikládáte k vyúčtování. **Pokud nedodáte správný typ dokladů, nebude vám položka uznána.**

Prokázání každého nákladu musí obsahovat **podklad k platbě** a **doklad o zaplacení.**

Podklad k platbě má pouze tyto podoby (dále jen doklad):

* Faktura
* Paragon (účtenka)
* Smlouva
* Cestovní příkaz
* Interní účetní doklad (výplatní lístek)

Doklad o zaplacení má tyto podoby:

* Výpis z účtu organizace
* Výdajový pokladní doklad (vždy řádně a kompletně vyplněný)

**POZOR: PŘÍJMOVÉ POKLADNÍ DOKLADY NEUZNÁVÁME!**

Podrobný popis, jak **náklady prokazovat** ve vyúčtování dle položek v rozpočtu, najdete v **příloze č. 1** tohoto dokumentu.

V **příloze č. 2** uvádíme také seznam **neuznatelných nákladů** projektu.

V případě, že jste prováděli platbu v **cizí měně**, je třeba **přepočíst náklady na CZK**,   
a to **dle středního kurzu ČNB k datu provedení platby**.

## Prokázání finanční spoluúčasti

Finanční spoluúčast ve výši minimálně 20 % (viz smlouva Čl. IV odst. 7) **z celkového poskytnutého nadačního příspěvku,** prokazujete v Závěrečné zprávě.

Finanční spoluúčast prokazujete prostřednictvím „**Formuláře Finanční spoluúčast“**, kterou naleznete na [www.nadaceokd.cz/ke-stazeni](http://www.nadaceokd.cz/ke-stazeni) a je součástí **formuláře Závěrečného vyúčtování.**

Dokládáte **kopie dokladů** prokazující povinnou finanční spoluúčast projektu prostřednictvím účetních dokladů a dokladů o platbě (výdajový pokladní doklad nebo

výpis z účtu), které jste hradili z jiných finančních zdrojů než z příspěvků Nadace OKD.

Tyto kopie dokladů nemusí být označeny povinným popiskem dle smlouvy o poskytnutí nadačního příspěvku, **Čl. IV, odst. 1b,** ale doporučujeme označit např. slovem ,,kofinancování“ nebo je jinak odlišit. Ušetříte nám tak práci.

Náklady, které hodláte zahrnout do prokázání finanční spoluúčasti, musí být v souladu s  nákladovými položkami uvedené ve smlouvě, náklady musí vzniknout a být uhrazeny v době realizace projektu a nesmí mít charakter neuznatelných nákladů projektu viz **příloha  č. 2 Neuznatelné náklady** .

Příklad: Výpočet finanční spoluúčasti

|  |  |
| --- | --- |
| Celkový/skutečný rozpočet projektu | 130 000,00 |
| Skutečně vyčerpaný/poskytnutý příspěvek | 100 000,00 |
| **Finanční spoluúčast k prokázání (minimálně 20 %)** | **20 000,00** |

**Minimálně musím prokázat 20 % z 100 000 = 100 000 \* 20/100 = 20 000**

V závěrečném vyúčtování projektu musíte prokázat náklady ve výši příspěvku NOKD tj. 100 000,- Kč + finanční spoluúčast projektu ve výši minimálně 20 % celkové částky tj. 20 000,- Kč.

## Náležitosti Průběžné a Závěrečné zprávy

**Průběžná zpráva**

* Textová zpráva
* Formulář Průběžné vyúčtování
* (musíte prokázat čerpání nákladů min. ve výši 30 % z první uhrazené splátky grantu)
* Kopie dokladů prokazující čerpání grantu
* Informační materiály

(fotografie, ukázka článků, tiskových zpráv, letáků, plakátů)

**Závěrečná zpráva**

## Textová zpráva

## Formulář Závěrečné vyúčtování

## Formulář Finanční spoluúčasti

## Kopie dokladů prokazující čerpání grantu

## Doklad o podání žádosti do fondů EU v rámci programu Pro Evropu

## Informační materiály

## (fotografie, ukázka článků, tiskových zpráv, letáků, plakátů)

## Jak postupovat krok za krokem při odevzdání zprávy

1. Na [www.grantys.cz](http://www.grantys.cz) se přihlaste k vašemu uživatelskému účtu. Otevřete příslušný projekt. V sekci „Další informace“ zvolte příslušnou zprávu, kterou chcete odevzdat, a otevřete ji. Otevře se vám základní informace o zprávě a také samotný formulář. Ve formuláři odpovězte na příslušné otázky do jednotlivých kolonek. Zprávu můžete průběžně ukládat, když kliknete v dolní části formuláře na pole „Uložit“.
2. Originály dokladů prokazující čerpání grantu si rozdělte na dvě části. První část se bude týkat dokladů, které prokazují čerpání nadačního příspěvku a  druhá část jsou doklady hrazené z jiných zdrojů prokazující finanční spoluúčast.
3. První část si rozdělte do příslušných kapitol dle schváleného rozpočtu a seřaďte je dle data úhrady. Tyto originály dokladů prokazující čerpání grantu opatřete povinným popiskem dle smlouvy o poskytnutí nadačního příspěvku, **Čl. IV, odst. 1b** větou: **Z grantu č.** (*uveďte číslo projektu*) **Nadace OKD čerpáno** (*uveďte částku*) **Kč.**

Dále na doklad uveďte (do horní části) pořadové číslo dokladů (1 – xxxx)

Označení, prosím, neuvádějte navýdajové pokladní doklady. U mzdových nákladů uvádějte povinný popis na výplatní lístek zaměstnance, a pokud nemáte výplatní lístek, uvádějte popisek na smlouvu.

1. Jakmile budete mít doklady označené, můžete udělat jejich kopie.
2. K těmto kopiím přiřaďte kopie výdajového pokladního dokladu nebo výpisu z bankovního účtu prokazující úhradu nákladů.
3. Doklady hrazené z jiných zdrojů použijete k prokázání finanční spoluúčasti (podrobný popis najdete na **straně 10**).
4. Stáhněte si tabulku Průběžného/Závěrečného vyúčtování na [www.nadaceokd.cz/ke-stazeni](http://www.nadaceokd.cz/ke-stazeni).
5. Vyplňte tabulku Průběžného/Závěrečného vyúčtování takto:

Pořadové číslo dokladu Uveďte pořadové číslo dokladu. Účetní doklady číslujte vzestupně (1 – xxx) jednou číselnou řadou procházející celou tabulkou. **Nečíslujte kapitoly jednotlivě!**

Číslo dokladu v účetním systému Uveďte číslo dokladu ve vašem účetním systému (např. VD0108, FP0209 apod.)

Název položky dle smlouvy napište, název položky, kterou jste uvedli v rozpočtu u smlouvy. Musí tam být tedy přesný název položky tak, jak je uveden ve smlouvě.

Účel platby Uveďte název (předmět) nákupu/pořízené služby.

Super hrubá mzda **Pouze v kapitole osobní náklady**. Uveďte superhrubou mzdu za danou osobu a měsíc. Nerozepisujte náklady na jednotlivé položky.

Celková částka uvedená Vepište celkovou částku uvedenou na dokladu

na dokladu prokazujícím čerpání grantu, a to i v případě,   
že jste z prostředků Nadace OKD uhradili jen část daného výdaje.

Částka hrazená z grantu Uveďte částku hrazenou z grantu. Musí se shodovat s částkou uvedenou v označení dokladu (viz smlouva **Čl. IV odst. 1b**).

Datum úhrady Uveďte datum úhrady nákladu dle **výdajového pokladního dokladu/výpisu z účtu**. Náklady vzniklé (dle DUZP) nebo uhrazené **před** dnem zahájení projektu uvedeným ve smlouvě nebo   
**po** termínu realizace projektu nelze z grantu Nadace OKD profinancovat. Mzdy, cestovné   
a služby (nájem, telefonní poplatky, poplatky   
za internet, el. energie, plyn, voda) je možno zaúčtovat a prokázat i po ukončení termínu realizace projektu, a to nejpozději **do 20. dne** (včetně) následujícího měsíce.

Jednotlivé platby týkající se grantu na bankovních výpisech prosím **důsledně zvýrazněte** a popište, o co jde, případně uveďte číslo položky z tabulky vyúčtování, ke které se vztahuje.

1. V **Průběžném vyúčtování** jste povinni doložit všechny dosud hrazené náklady   
   od začátku realizace projektu a prokázat čerpání nákladů min. ve výši **30 % z první uhrazené splátky grantu**. V opačném případě vám nemůžeme vyplatit další splátku grantu.
2. V případě, že jste podávali Průběžné vyúčtování, obsahuje tabulka **Závěrečného vyúčtování** pouze doklady k nákladům, které byly v rámci projektu uhrazeny po datu odevzdání Průběžné zprávy a nebyly prokázány ve vyúčtování průběžném.
3. Na program **Pro Evropu** se vztahuje povinnost předložit společně se Závěrečnou zprávou také **doklad o podání žádosti do fondů EU (případně jiný zvolený dotační titul).** Doklad musí obsahovat dostatečnou identifikaci žádosti EU: název projektu (totožný nebo korespondující se záměrem projektu Pro Evropu), název organizace, stav žádosti EU potvrzující její finalizaci a odevzdání a celý název cílového programu – finančního mechanismu včetně čísla výzvy a data odevzdání. Doklad musí být v dostatečném rozlišení (scan, Print Screen) zajišťující jeho snadnou čitelnost. Dokument přiloží příjemce jako soubor k elektronické verzi Závěrečné zprávy do systému Grantys a **řádně a výstižně** pojmenuje, abychom se rychle a lépe orientovali v přílohách.
4. Vyplněnou vyúčtovací tabulku na předepsaném formuláři uložte jako soubor do oddílu „**Přílohy**“ přímo ve formuláři zprávy v systému Grantys a **řádně a výstižně** pojmenujte. Tabulku vytiskněte a nechte podepsat statutárním zástupcem.
5. Nahrajte informační materiály (plakát, leták, pozvánku, tiskové zprávy, články v novinách, na internetu apod.) jako soubor k elektronické verzi Průběžné/Závěrečné zprávy na [www.grantys.cz](http://www.grantys.cz/). Přílohu **řádně a výstižně** pojmenujte. Nevkládejte prosím celé výtisky periodik a obecních zpravodajů.
6. Vložte 5 digitálních fotografií v minimálním rozlišení 300dpi ve formátu JPG, JPEG jako soubor k elektronické verzi Průběžné/Závěrečné zprávy na [www.grantys.cz](http://www.grantys.cz). Fotografie **řádně a výstižně** pojmenujte. Nenahrávejte a neposílejte fotografie tištěné a ani v souborech .doc a .pdf – fotografie musí být použitelné pro další zpracování. Pokud máte a chcete nám zaslat větší počet fotografií, vložte je na CD a zašlete administrátorovi.
7. Jakmile budete mít vše v Grantysu vyplněné a přílohy vložené, můžete zprávu odeslat tlačítkem „**Odeslat zprávu**“.
8. Do obálky vložte podepsanou vyúčtovací tabulku Průběžného/Závěrečného vyúčtování, kopie dokladů prokazující čerpání grantu a CD s fotografiemi (pokud máte) a zašlete na adresu **Nadace OKD**.

Podrobný postup vkládání Průběžné/Závěrečné zprávy včetně všech příloh naleznete v dokumentu „**Manuál pro práci s Grantysem**“, který je ke stažení na [www.nadaceokd.cz](http://www.nadaceokd.cz) (Ke stažení – Pro příjemce).

V případě, že zpráva nebude obsahovat všechny náležitosti, vyzve administrátor příjemce k doplnění prostřednictvím e-mailu (uvedené kontaktní údaje musí být funkční). Příjemce je povinen zprávu **doplnit do 10 pracovních dní ode dne doručení této výzvy k doplnění**. V případě nedodržení lhůty se na příjemce vztahují **sankce** uvedené ve smlouvě.

**Průběžné a Závěrečné zprávy se považují za schválené až po písemném odsouhlasení pověřenou osobou Nadace OKD**. Do 45 dní od schválení Průběžné zprávy vám bude vyplacena 2. splátka nadačního příspěvku, do 45 dní od schválení Závěrečné zprávy vám bude vyplacena poslední splátka příspěvku.

# Nadační návštěvy

Cílem Nadace OKD je kromě podpory smysluplných projektů také zkvalitňování vzájemné komunikace a informovanosti a z toho plynoucí podpora neziskového sektoru. Zástupci Nadace OKD proto průběžně navštěvují jednotlivé projekty. Na místě se nejen přesvědčí o průběhu projektu a o účelném vynakládání finančních prostředků, ale zároveň získají zpětnou vazbu potřebnou pro další činnost nadace. Nadace OKD si vyhrazuje právo kdykoli projekt navštívit a zkontrolovat postup jeho realizace včetně originálů účetních dokladů týkajících se projektu**.**

# Programový administrátor

**Pro region a Pro Evropu**

**Nadace OKD**

Karola Śliwky 149/17

733 01 Karviná - Fryštát

Ladislava Poláková

polakova@nadaceokd.cz

tel.: 702 202 208

# Přílohy Pokynů pro příjemce

**Příloha č. 1**

Způsob prokázání nákladů včetně úhrad nákladů ve vyúčtování projektů

**Příloha č. 2**

Neuznatelné náklady projektu v jednotlivých programech

## Příloha č. 1: Způsob prokázání nákladů včetně úhrad nákladů ve vyúčtování projektů

1. **Osobní náklady**

V této nákladové položce se prokazuje pouze vztah mezi zaměstnancem   
a zaměstnavatelem prostřednictvím **pracovní smlouvy**, **dohody o provedení práce**, **dohody o pracovní činnosti a honorářů (do 10 000 Kč u osob OSVČ)**. Jiné náklady zde nepatří. **Údaje pokládáme za důvěrné a nadace je dále nerozšiřuje.**

Možné podoby dokladů

* Pracovní smlouva
* Dohoda o provedení práce (DPP)
* Dohoda o pracovní činnosti (DPČ)
* Smlouva o honoráři
* Platový výměr, popř. jiné doložení výše mzdy/platu (pokud není uvedeno   
  ve smlouvě)
* Pracovní náplň (pokud není uvedeno ve smlouvě)
* Zákonné odvody na sociální a zdravotní pojištění hrazené zaměstnavatelem – prokazujete výplatním lístkem nebo interním dokladem
* Zákonné úrazové pojištění – doložení sazby a výpočtu ze způsobilých mezd   
  a vypočtené částky
* Výplatní lístek (nezapomeňte na povinné označení – viz Smlouva Čl. IV, odst. 1b).

**Pozor:** Menší organizace u DPP nevystavují výplatní lístek, povinné označení umístěte přímo na smlouvu.

Doklad prokazující úhradu:

* Výdajový pokladní doklad (vždy řádně a kompletně vyplněný)
* Bankovní výpis – důsledně zvýrazněte a popište položky, které se vztahují k danému nákladu (čistá mzda, sociální, zdravotní a úrazové pojištění, daň)

1. **Investice**

Do této nákladové položky řadíme pouze **dlouhodobý hmotný majetek** s pořizovací cenou nad 40 000 Kč za 1 kus a **dlouhodobý nehmotný majetek** s pořizovací cenou   
nad 60 000 Kč za 1 kus.

Možné podoby dokladů:

* Faktura se zřejmou identifikací předmětu plnění
* Smlouva

Doklad prokazující úhradu:

* Výdajový pokladní doklad (vždy řádně a kompletně vyplněný)
* Bankovní výpis – důsledně zvýrazněte a popište položky, které se vztahují k danému nákladu

1. **Materiálové náklady**

Jedná se o předměty **hmotného charakteru, které dál využíváte nebo zpracováváte**. Mezi tyto náklady může patřit kancelářský materiál (papíry, tonery), ceny pro vítěze, potraviny, které dále zpracováváte, PHM (pouze do služebních vozů a strojů v majetku organizace) apod.

Možné podoby dokladů

* Faktura
* Paragon
* Příslušná smlouva a objednávka
* U PHM navíc:
* Kniha jízd
* Karta majetku
* Předávací protokol (u odměn pro účastníky s jednotkovou hodnotou vyšší než   
  500 Kč a to včetně) – formulář naleznete ke stažení na stránkách Nadace OKD

Doklad prokazující úhradu:

* Výdajový pokladní doklad (vždy řádně a kompletně vyplněný)
* Bankovní výpis – důsledně zvýrazněte a popište položky, které se vztahují k danému nákladu

1. **Cestovné**

Jedná se o cestovní náhrady využitím dopravních prostředků a soukromého vozidla   
pro účely projektu dle zákoníku práce. **Nejedná se o zajištění dopravy soukromým dopravcem, nebo jízdenek za klienty – to spadá do služeb**.

Stravné je uznatelným nákladem pouze při prokázání také cestovních náhrad.

1. **Cestovné využitím dopravních prostředků**

Dokládáte:

* Cestovní příkaz
* Jízdní doklady – MHD, vlak…

Doklad prokazující úhradu:

* Výdajový pokladní doklad (vždy řádně a kompletně vyplněný)
* Bankovní výpis – důsledně zvýrazněte a popište položky, které se vztahují k danému nákladu

1. **Cestovné využitím soukromého vozidla pro účely projektu**

Vzoreček pro výpočet cestovní náhrady na 1 km:

**Průměrná spotřeba vozidla** = (spotřeba ve městě + mimo město + kombinovaná) / 3 = **A**

Jednotlivé spotřeby naleznete ve velkém technickém průkazu

**Sazba na 1 Km** = (**A** / 100) x průměrná cena pohonných hmot pro daný rok + amortizace

Takto vypočtená sazba dle zákoníku práce je maximální uznatelná částka na 1 km cesty. Vaše směrnice v organizaci může stanovit jinou výši, ale nikdy nesmí přesáhnout zákonné maximum.

Dokládáte:

* Cestovní příkaz
* Velký technický průkaz vozidla
* Vnitřní předpis zaměstnavatele o pracovních cestách (směrnice)

Doklad prokazující úhradu:

* Výdajový pokladní doklad (vždy řádně a kompletně vyplněný)
* Bankovní výpis – důsledně zvýrazněte a popište položky, které se vztahují k danému nákladu

1. **Služby**

Jedná se o **služby zprostředkované dodavatelem** např. tisk propagačních materiálů, smlouva o dílo, honoráře (nad 10 000 Kč). Do této položky rovněž řadíme provozní náklady jako je nájem, energie, telefonní poplatky apod.

Této kapitoly nákladů se týká výjimka, kdy služby související s provozem jsou uznatelným nákladem i při úhradě do 20. dne následujícího měsíce po ukončení projektu.

Možné podoby dokladů:

* Faktura
* Smlouva o dílo (nezapomeňte na povinné označení – viz Smlouva Čl. IV, odst.1b)
* Smlouva o honoráři
* Smlouva
* Popř. doklad k zadávacímu řízení, pokud bylo realizováno

Doklad prokazující úhradu:

* Výdajový pokladní doklad (vždy řádně a kompletně vyplněný)
* Bankovní výpis – důsledně zvýrazněte a popište položky, které se vztahují k danému nákladu

## Příloha č. 2: Neuznatelné náklady projektu v jednotlivých programech

Pro všechny programy

* Náklady prokázány na příjmovém pokladním dokladu;
* DPH v případě, že je příjemcem příspěvku organizace, která je plátcem DPH   
  a není osvobozena;
* Pohonné hmoty (PHM) mimo PHM do služebních vozidel, strojů a zařízení v návaznosti na aktivity projektu;
* Stravné bez prokazatelného cestovního příkazu;
* Cestovní náhrady spojené s realizací zahraniční pracovní cesty.
* Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku;
* Nákup výpočetní techniky a dalšího vybavení, pokud není jasně prokázána přímá vazba na projekt;
* Výdaje na pořízení pozemků, staveb včetně budov, bytů a nebytových prostor, uměleckých děl a sbírek;
* Náklady na rekonstrukci a zařízení budov/prostor, pokud není jasně prokázána přímá vazba na projekt a vztah k poskytování služeb klientům či pacientům v dlouhodobém horizontu;
* Rekonstrukce budov/prostor je možná pouze u vlastních budov/prostor   
  nebo s písemným souhlasem majitele.
* Poskytování záloh, jejichž termín zúčtování přesáhne termín realizace projektu;
* Auditorské služby;
* Právní služby;
* Supervize;
* Vzdělání zaměstnanců v sociálních službách;
* Celní, správní a soudní poplatky;
* Ceniny (poštovní, dálniční známky, kolky, stravenky, telefonní a PHM karty);
* Kredit do mobilních telefonů;
* Akontace leasingu, leasingové splátky a nájem věcí s následným odkupem, splácení bankovních úvěrů, bankovních poplatků, úroků z bankovního úvěru   
  a ostatních přijatých výpomocí;
* Občerstvení realizačního týmu a účastníků, pokud nemá jasnou vazbu na projekt (např. občerstvení v restauraci);
* Alkoholické nápoje;
* Poskytování finančních i nefinančních darů (darovací smlouva);
* V případě nefinančních odměn nad 500,- Kč za ks (nikoli za balíček) např. účastníci soutěží se může o uznatelný náklad jednat pouze v případě, že součástí závěrečného vyúčtování budou předávací protokoly o předání odměny vítězi (vzor předávacího protokolu www.nadaceokd.cz/ke-stazeni);
* Výdaje na pořízení dlouhodobého a krátkodobého finančního majetku;

Specifické neuznatelné náklady v programu Pro Evropu

* Success-fee agenturám zpracujícím žádost EU;
* Realizační dokumentace(prováděcí projekt stavby, dokumentace pro zadání stavby).Náklad je ve fázi zpracování žádosti EU zbytečný. Prováděcí dokumentaci lze hradit v některých případech ze získané dotace (zpětně například v rámci ROP, někdy dokonce i dokumentace ke SP);
* Tvorba strategického plánu obce, případně územního plánu; není z programu podporovaná. Jedná se o běžnou obecní agendu.

1. Datum uskutečnění zdanitelného plnění – okamžik, kdy dojde k události (poskytnutí služby nebo objednání zboží) [↑](#footnote-ref-1)