



FINANCOVÁNÍ NÁRODNÍHO PROGRAMU PODPORY CESTOVNÍHO RUCHU – ČERPÁNÍ DOTACÍ

DOPLNĚNÍ – UPŘESŇUJÍCÍ INFORMACE

- ✓ Faktury, které budou hrazeny čistě jen ze zdrojů příjemce dotace, se na MMR ČR neposílají průběžně, ale až v rámci Závěrečné zprávy akce - v kopii spolu s přílohami.
- ✓ Povinnou součástí všech průběžných faktur musí být minimálně **soupis provedených prací / dodací list**. V případě dokončení etapy, části díla a díla celého musí být součástí faktury **předávací protokol**.
- ✓ Akce je z dotace financována průběžně, nikoli zpětně!
- ✓ Dotační prostředky jsou převáděny od poskytovatele na účet příjemce dotace a poté od něj na účet dodavatele dle fakturace.

NÁVRH - HARMONOGRAMU FAKTURACE

(doplnění k bodu 2.3. Metodického pokynu Financování programu – čerpání dotací)

POVINNÉ ÚDAJE			NEPOVINNÝ ÚDAJ		
pořadové číslo faktury (dle počtu fakturací)	datum vystavení ¹ faktury	zdroj úhrady: dotace / vlastní prostředky (příklady typů)	cena bez DPH	DPH ²	cena vč. DPH
1. fakturace	květen 2014	dotace			
2. fakturace	srpen 2014	dotace/ vlastní prostředky ³			
3. fakturace	únor 2015	vlastní prostředky			

Pozn.:

- ad¹⁾ Splatnost faktur proplácených z dotační části akce v minimální lhůtě 30 kalendářních dní se počítá ode dne vystavení faktury dodavatele, příjemce dotace musí zajistit doručení "dotační" faktury správci Programu řádně a včas.
- ad²⁾ Pokud je příjemce dotace plátcem DPH, je DPH hrazeno vždy příjemcem dotace. Z dotace může být hrazena pouze částka (celá popř. jen část) max. do výše daňového základu fakturované částky.
- ad³⁾ Příjemce dotace může vedle požadavku na proplacení celé fakturované částky (u plátců DPH bez DPH) požadovat i proplacení faktury tak, že část faktury bude hrazena dotačními prostředky a zbylou část pak z vlastních zdrojů - toto však musí být řádně uvedeno na krycím listu k faktuře viz Metodický pokyn pro příjemce dotací č.j.: 19652/2014-54 Financování programu – čerpání dotací.