**Moravskoslezský kraj**

Krajský úřad Moravskoslezského kraje

Odbor sociálních věcí

**Způsob výpočtu návrhu dotace pro rok 2021
dle Podmínek dotačního Programu na podporu poskytování sociálních služeb financovaného z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu**

Dotační program s názvem „Program na podporu poskytování sociálních služeb pro rok 2021“ financovaný z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu (dále jen „Program“) byl vyhlášen radou kraje dne 21. 9. 2020 usnesením č. 96/8502. Program se řídí Podmínkami dotačního Programu na podporu poskytování sociálních služeb financovaného z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu (dále jen „Podmínky“) schválenými usnesením zastupitelstva kraje č. 15/1512 ze dne 25. 6. 2015 a jejich dodatky. Platnost Podmínek, které představují základní rámec pro vyhlášení dotačního programu na podporu poskytování sociálních služeb pro příslušný rok, je na dobu neurčitou.

Dle Metodiky Ministerstva práce a sociálních věcí se dotace ze státního rozpočtu na příslušný kalendářní rok poskytuje na základě „Žádosti kraje o poskytnutí dotace z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu na r. 2021“ (dále jen „Žádost“). Žádost byla podána Moravskoslezským krajem ve stanoveném termínu, tj. do 31. 7. 2020, v celkové výši 2.684.090.000 Kč.

Schválené Podmínky obsahují způsob výpočtu dotace, který je nutno konkretizovat dle objemu podaných žádostí o dotaci a dle přiděleného směrného čísla, které je pro Moravskoslezský kraj stanoveno ve výši 11,99 % z celkového ročního objemu finančních prostředků vyčleněných ve státním rozpočtu na podporu sociálních služeb.

Termín pro podání žádostí byl stanoven na období od 26. 10. 2020 do 11. 11. 2020. Oprávněným žadatelem o dotaci je poskytovatel sociální služby, který je zapsán v registru poskytovatelů sociálních služeb (§ 85 odst. 1 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů). Podpořeny mohou být sociální služby, které jsou součástí Krajské sítě sociálních služeb (dále jen „Krajská síť“) se statusem „základní“ a které mají s Moravskoslezským krajem uzavřenu „Smlouvu o závazku veřejné služby a vyrovnávací platbě za jeho výkon“.

Žádosti byly v souladu s dotačním programem podány a hodnoceny prostřednictvím internetové aplikace „OK služby – poskytovatel“. Moravskoslezský kraj obdržel celkem **196 žádostí o poskytnutí dotace na 585 sociálních služeb**. **Celkový objem** požadovaných finančních prostředků je dle předložených žádostí ve výši 2.864.202.914 Kč, po zhodnocení a případných opravách žádostí je ve výši **2.862.689.234 Kč.**

1. Posouzení předložených žádostí **dle článku VIII Podmínek:**
2. **Vyjádření potřebnosti sociální služby** – posouzení, zda poskytování služby je či není v souladu se Střednědobým plánem rozvoje sociálních služeb v Moravskoslezském kraji na léta 2021 – 2023 (dále jen „SPRSS MSK“). Sociální služby zařazené do Krajské sítě se statusem „základní“ jsou v souladu se SPRSS MSK a budou navrženy k podpoře.
3. **Zhodnocení přiměřenosti a hospodárnosti rozpočtu sociální služby, požadavku na dotaci a vymezení neuznatelných nákladů zahrnutých v požadavku na dotaci**
	1. kontrola souladu kapacity s Krajskou sítí se statusem „základní“ – v případě, kdy byla žádost o dotaci podána na kapacitu nižší, než je kapacita zařazená v Krajské síti se statusem „základní“, bude optimální a reálný návrh dotace stanoven dle níže uvedeného postupu (příjemce dotace je povinen zabezpečit sociální službu v kapacitě stanovené v Krajské síti se statusem „základní“). V případě, že byla žádost o dotaci podána na kapacitu vyšší, než je kapacita zařazená v Krajské síti se statusem „základní“ a tento nesoulad nebyl adekvátně zdůvodněn, byl žadatel o dotaci jednou vyzván k vysvětlení, příp. opravě žádosti. Takto bylo vyzváno 13 žadatelů v případě 15 sociálních služeb, přičemž u 12 služeb byl rozdíl zdůvodněn, či se jednalo o administrativní chybu, a u 3 sociálních služeb došlo ke snížení požadované dotace.
	2. kontrola rozpočtu - při nezdůvodněném meziročním nárůstu rozpočtu vyšším než 20 % byl požadavek na dotaci krácen o nepřípustné meziroční navýšení.

V případě, že po zkrácení požadavku dle předchozích bodů, klesla výše požadavku pod minimální výši dotace pro rok 2021, byl tento požadavek zkrácen na úroveň minimální výše dotace pro rok 2021 (výpočet minimální výše dotace pro rok 2021 viz bod II). Dále byla dle článku V Podmínek posouzena uznatelnost nákladů a jejich přiměřenost.

1. **Zhodnocení zajištění dalších zdrojů financování sociální služby** zejména vzhledem k druhu sociální služby a právní formě poskytovatele sociální služby
* **Příspěvek zřizovatele obce nebo dotace obce** – při meziročním poklesu bylo postupováno následovně:
1. v případě, že pokles příspěvku zřizovatele nebo dotace obce byl žadatelem řádně zdůvodněn, požadavek na dotaci nebyl krácen,
2. v případě, že pokles nebyl žadatelem zdůvodněn a byl naplněn podíl spolufinancování obce na oprávněné provozní ztrátě stanovený SPRSS MSK, nebyl požadavek na dotaci krácen,
3. v případě, že pokles nebyl žadatelem zdůvodněn a nebyl naplněn podíl spolufinancování obce na oprávněné provozní ztrátě stanovený SPRSS MSK, nebyl krácen požadavek na dotaci, ale bude krácen reálný návrh dotace o nezdůvodněný meziroční pokles, maximálně na úroveň minimální výše dotace pro rok 2021 (výpočet minimální výše dotace pro rok 2021 viz bod II),
4. u příspěvkových organizací zřizovaných Moravskoslezským krajem nebyla výše dotace obce hodnocena z důvodu zřizovatelské role kraje.
* **Úhrady uživatelů** – při nedodržení minimální výše úhrad od uživatelů a jejího nezdůvodnění nebyl požadavek na dotaci krácen, ale bude krácen reálný návrh dotace o výši nevybraných úhrad, maximálně však na úroveň minimální výše dotace pro rok 2021 (výpočet minimální výše dotace pro rok 2021 viz bod II).
* **Úhrady z veřejného zdravotního pojištění** – při nedodržení minimální výše úhrad od zdravotních pojišťoven s ohledem na přístup zdravotních pojišťoven v rámci plnění závazků vůči poskytovatelům sociálních služeb nebyl požadavek na dotaci krácen.
1. **Výpočet optimálního návrhu dotace** – požadovaná dotace byla snížena o neuznatelné a nadhodnocené náklady dle článku V Podmínek a o případné další částky dle Podmínek (viz postup výše).
2. **Stanovení minimální výše dotace pro rok 2021 pro služby zařazené v Krajské síti sociálních služeb v Moravskoslezském kraji se statusem „základní“**

Pro služby zařazené do Krajské sítě se statusem „základní“, kterým byla poskytnuta dotace v rámci Programu pro rok 2020, bude stanovena minimální výše dotace pro rok 2021 následujícím způsobem. Za výchozí hodnotu bude považována celková dotace roku 2020 (tj. dotace řádného kola a dofinancování), vč. zohlednění změn kapacit služeb v průběhu roku 2020 (u služeb, kterým byla dotace poskytnuta pouze po část roku, je dotace poměrově přepočítána na celý rok).

1. **Výpočet návrhu dotace** (tzv. reálný návrh)
2. **U stávajících služeb financovaných v roce 2020 v rámci Programu na podporu poskytování sociálních služeb**

Výpočet je proveden dle článku VIII odst. 5 písm. a) Podmínek, kdy jsou jednotlivé služby rozděleny do 5 tříd prostřednictvím následujícího mechanismu:

* Pro každou službu jsou vypočteny přepočtené roční náklady – z maximální výše oprávněných provozních nákladů v daném druhu služeb a z počtu úvazků v přímé péči v konkrétní službě (u pobytových z počtu lůžek) zařazených v Krajské síti se statusem „základní“ - a k těmto přepočteným nákladům procento dotace poskytnuté v rámci Programu v předchozím období.
* Procento dotace poskytnuté v rámci Programu v roce 2020 vypočtené pro každou službu je porovnáváno s průměrným procentem dotace v daném druhu služby.
* Na základě zjištěných odchylek jsou stanoveny třídy, kdy služby s nejmenším procentem dotace poskytnuté v rámci Programu v roce 2020 budou zařazeny do třídy 1, služby s největším procentem dotace do třídy 5.
* Služby, které byly v roce 2020 financovány z Programu a pro rok 2021 došlo k formálním změnám u jejich poskytovatelů (např. změna názvu, IČO) budou zařazeny do tříd dle původní (zaniklé) služby.

Dle rozdělení do tříd je vypočtena dotace pro jednotlivé služby jako minimální výše dotace pro rok 2021 násobená příslušným koeficientem. V závislosti na objemu přidělených finančních prostředků pro r. 2021 je navrhováno stanovit následující koeficienty:

* Třída I 1,14
* Třída II 1,12
* Třída III 1,10
* Třída IV 1,09
* Třída V  1,08

Takto vypočtená dotace bude limitována na úrovni optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2021. Vypočtená částka bude zaokrouhlena na celé tisícikoruny dolů.

Z takto vypočtené částky bude stanovena pro jednotlivé sociální služby minimální částka určená na platy, mzdy a jejich navýšení dle následujícího postupu:

* Z části dotace přiznané MSK na r. 2021 je vyčleněn objem finančních prostředků na platy, mzdy a jejich navýšení ve výši stanovené Rozhodnutím o poskytnutí dotace z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu na rok 2021 (dále jen „Rozhodnutí MPSV“). V závislosti na poměru objemu této částky na celkové výši poskytnuté dotace Moravskoslezskému kraji je stanovena minimální částka určena na platy, mzdy a jejich navýšení pro jednotlivé sociální služby ve výši 9 % poskytnuté dotace a zaokrouhlena na tisíce nahoru.
* Vypočtená částka bude limitována tak, aby částka na platy, mzdy a jejich navýšení nepřesáhla celkovou výši osobních nákladů, kterou je možno dle dotačního Programu čerpat z dotace, tj. 600.000 Kč/přepočtený úvazek/rok.
* Sociální služby navazující na reformu psychiatrické péče budou financovány z částky určené Rozhodnutím MPSV na financování výdajů sociálních služeb v souvislosti s reformou psychiatrické péče a nebudou mít stanovenu částku na platy, mzdy a jejich navýšení.
1. **U kapacit nově zařazených do Krajské sítě sociálních služeb se statusem „základní“**

Výpočet je proveden dle článku VIII odst. 5 písm. b) Podmínek, kdy je pro každý druh služeb vypočtena průměrná výše dotace na úvazek/lůžko (průměrný náklad na úvazek/lůžko násobený průměrným procentem dotace v daném druhu služeb – viz výše; výpočet pro stávající služby). Pro konkrétní službu je následně průměrná výše dotace na úvazek/lůžko násobena počtem úvazků/lůžek uvedeném v Krajské síti se statusem „základní“.

1. **Zohlednění specifických potřeb sociálních služeb**

U některých sociálních služeb mohou být zohledněny jejich specifické potřeby generované ze znalosti místních podmínekv souladu s článkem VIII odst. 6 Podmínek.

Individuální posouzení je navrhováno u:

* 1. služeb reagujících na reformu psychiatrické péče – individuální posouzení je v souladu s Rozhodnutím MPSV a dotace je pro jednotlivé služby navrhována do výše optimálního návrhu pro rok 2021. Je navrhováno u sociálních služeb:
		+ reg. č. 1368826, 1936933, 2132945, 2175821, 2823001, 3420735, 3883231, 4481980, 5406711, 5792562, 6083685, 6905831, 7235838, 7535215, 7699199, 8420462, 8467500, 8549077, 8696326, 8717410, 8809867, 8840509, 9340570, 9432347, 9490817, 9646331, 9854026, 9861220, 9934133
	2. služeb s mimořádnou mírou nedostupnosti pro cílovou skupinu osob s poruchami autistického spektra - individuální navýšení je pro jednotlivé služby navrhováno do výše jejich optimálního návrhu pro rok 2021 a bylo provedeno u sociálních služeb:
		+ reg. č. 1603271, 2460486, 3017245, 3398605, 4969710, 5586776, 8788535
	3. pečovatelských služeb, které v žádosti uvádí pro rok 2021 péči o bezúhradové klienty a které výpočtem dle odst. III písm. a) nedosahují výše optimálního návrhu – návrh dotace byl navýšen o 33.000 Kč/bezúhradového klienta, maximálně do výše optimálního návrhu. Individuální navýšení bylo provedeno u sociálních služeb:
		+ reg. č. 1449464, 1662001, 1982055, 2212999, 2512291, 2646941, 2660543, 3267857, 3297508, 4881535, 5813515, 6305312, 6665663, 6883993, 7380363, 7462625, 7463781, 7511732, 8228127, 8570958, 9278400, 9472138, 9602799, 9622449
	4. sociálních služeb, které v žádosti o dotaci deklarují zvýšenou finanční náročnost služby z důvodu účelových a efektivních oprav a materiálně technického zabezpečení služby s cílem zajistit poskytování sociální služby v krajské síti v potřebném rozsahu a kvalitě. Celkový návrh dotace pro sociální služby je maximálně do výše optimálního návrhu pro rok 2021. Individuální navýšení bylo provedeno u sociálních služeb:
		+ reg. č. 1540602, 1668225, 1760507, 2217381, 2315508, 2617969, 2878324, 3015065, 3041976, 3406829, 4714749, 5069181, 6205177, 6230469, 6416850, 6550930, 6763192, 7044692, 8049254, 8272919, 8994387
	5. sociální služby osobní asistence, která z důvodu stabilizace zaměstnanců provedla organizační změny v poskytování služby. Individuální navýšení je navrhováno do výše průměrné dotace v daném druhu služby. Z důvodu ponechání rezervy v tisícikorunách je dále navrhováno individuální navýšení ve výši 264 Kč.
		+ reg. č. 1760507
	6. pobytové sociální služby domov pro seniory za účelem navýšení trvale podhodnoceného počtu zaměstnanců
		+ reg. č. 6273668
	7. služeb, u kterých byl rozdíl mezi návrhem dotace a optimálním návrhem do 50 tis. Kč - návrh dotace byl o tento rozdíl navýšen (vyjma sociální služby, u které byla krácena reálná výše dotace o výši nevybraných úhrad). Zkušenost ukazuje, že administrativní zátěž spojená s případnou žádostí o dofinancování se jeví jako neadekvátní navýšenému objemu dotace při takto zvoleném postupu. Celkově se jedná o navýšení o 1.051.000 Kč a týká se 41 sociálních služeb.
1. **Stanovení rezervy**

Výše uvedeným výpočtem jsou k rozdělení navrhovány **2.346.131.264 Kč**. Zbývající částku **70.023.000 Kč**, což je cca 2,9 % z celkově přidělené částky dotace Moravskoslezskému kraji, navrhujeme ponechat jako **rezervu** určenou k financování např. nově vzniklých sociálních služeb (rozvoj) a služeb s kapacitou navýšenou během roku, k dofinancování sociálních služeb, k financování sociálních služeb, které nepodaly žádost v řádném kole dotačního řízení či k řešení specifických potřeb.

1. **Stanovení nákladových limitů**
2. Základem pro stanovení nákladových limitů je požadovaná dotace na osobní náklady a provozní náklady.
3. Nákladový **limit na osobní náklady** je stanoven ve výši požadované dotace na osobní náklady, v případě neuznatelného nákladu vztahujícího se k osobním nákladům snížený o částku neuznatelného nákladu.
4. Nákladový **limit na provozní náklady** je stanoven ve výši požadované dotace na provozní náklady, v případě neuznatelného nákladu vztahujícího se k provozním nákladům snížený o částku neuznatelného nákladu.
5. V případě neuznatelného nákladu vztahujícímu se jak k provozním, tak i k osobním nákladům je tento neuznatelný náklad rozdělen na dvě částky odpovídající poměru požadované dotace na osobní a provozní náklady a následně je nákladový limit o tyto částky snížen.