Moravskoslezský kraj

Krajský úřad Moravskoslezského kraje

Odbor sociálních věcí

**Způsob výpočtu návrhu dotace** **pro rok 2024
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 2024“ financovaný z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu (dále jen „Program“) byl vyhlášen radou kraje dne 4. 9. 2023 usnesením č. 77/5702.

Uvedený Program se řídí „Podmínkami dotačního Programu na podporu poskytování sociálních služeb financovaného z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu“ (dále jen „Podmínky“), schválenými Zastupitelstvem Moravskoslezského kraje usnesením č. 12/1295 ze dne 8. 6. 2023.

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. 2024“ (dále jen „Žádost“). Žádost byla podána Moravskoslezským krajem na základě usnesení rady kraje č. 74/5424 ze dne 17. 7. 2023 ve stanoveném termínu, tj. do 31. 7. 2023, v celkové výši 3.689.400.000 Kč.

Schválené Podmínky obsahují mj. 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. Z přidělené částky je navrhováno ponechat maximálně 7 % finančních prostředků jako rezervu určenou k financování např. nově vzniklých sociálních služeb (rozvoj) a služeb s kapacitou navýšenou během roku, k dofinancování sociálních služeb či k řešení specifických potřeb.

Termín pro podání žádostí o dotaci byl stanoven na období od 9. 10. 2023 do 25. 10. 2023. 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). Podporováno je poskytování sociálních služeb, 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“.

Moravskoslezský kraj obdržel celkem **199 žádostí o poskytnutí dotace na 658 sociálních služeb**. **Celkový objem** požadovaných finančních prostředků je dle předložených žádostí ve výši **3.504.726.661 Kč**, po provedených opravách žádostí z důvodu nesouladu kapacity uvedené v žádosti o dotaci s kapacitou v síti se statusem „základní“ byl ve výši 3.503.397.661 Kč.Dne 19. 1. 2024 bylo na krajský úřad zasláno zpětvzetí žádosti o dotaci organizací ITY, z. s., č. j. MSK 13255/2024, čímž došlo ke snížení požadované výše finančních prostředků na **3.502.937.661 Kč.** Současně došlo ke snížení **počtu žádostí o dotaci na 198** **a sociálních služeb na** **657**.

Při hodnocení a posuzování žádostí o poskytnutí dotace bylo postupováno v souladu s **článkem VIII Podmínek** dotačního programu a dle „**Základního rámce výpočtu návrhu dotace pro rok 2024 v Programu na podporu poskytování sociálních služeb financovaného z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu“**, který usnesením č. 87/6429 schválila rada kraje na své schůzi dne 22. 1. 2024. Postup zahrnoval:

1. **Vyjádření potřebnosti sociální služby**
* **Kontrola zařazení sociálních služeb v Krajské síti se statusem „základní“** – žádost organizace DZR Pohoda, z. ú., není zařazena v Krajské síti, proto je navrhováno stanovit optimální návrh ve výši 0 Kč a sociální službu nepodpořit
1. **Kontrolu souladu žádosti s parametry** sociální služby zařazené **v Krajské síti se statusem „základní“**
* Kontrola kapacit – v případě nesouladu byly zaslány výzvy k vysvětlení rozdílů a případným doplněním žádosti, čímž došlo k celkovému snížení požadavku na dotaci
* Kontrola rozpočtu v žádosti o dotaci s rozpočtem uvedeným v žádosti o navýšení kapacity v Krajské síti – v případě rozdílu byla do výchozí výše dotace pro rok 2024 započtena částka dle žádosti o navýšení kapacity v síti
1. **Zhodnocení přiměřenosti a hospodárnosti rozpočtu** sociální služby, požadavku na dotaci a vymezení neuznatelných nákladů zahrnutých v požadavku na dotaci. Optimální návrh dotace byl krácen o meziroční nárůst rozpočtu nad stanovený limit, maximálně však do výše výchozí dotace na rok 2024 (stanovení výchozí výše dotace pro rok 2024 viz níže bod 5).
2. **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** - ukazatelé jsou posuzovány společně (v součtu), zda nedošlo k jejich meziročnímu poklesu. U příspěvkových organizací zřizovaných krajem nebyla hodnocena výše dotace obce z důvodu zřizovatelské/zadavatelské role kraje. U ostatních organizací se postupovalo u obcí, které jsou veřejným zadavatelem nebo veřejným spoluzadavatelem služby, následovně:
1. v případě, že příspěvek zřizovatele obce nebo dotace obce byly meziročně stejné nebo vyšší nebo byl případný meziroční pokles žadatelem řádně zdůvodněn, optimální návrh dotace se nesnížil,
2. v případě, že pokles nebyl žadatelem řádně zdůvodněn, snížil se optimální návrh dotace o nezdůvodněný meziroční pokles maximálně na úroveň výchozí výše dotace pro rok 2024 (stanovení výchozí výše dotace pro rok 2024 viz níže bod 5). Vzhledem ke skutečnosti, že není žádoucí, aby dotace z Programu nahrazovala výpadek zdrojů od obce, byl při stanovení reálného návrhu dotace zohledněn objem poklesu zdrojů od obce ve výši daného poklesu,
3. v případě, že pokles nebyl žadatelem řádně zdůvodněn, ale došlo k poklesu rozpočtu sociální služby, byl optimální i reálný návrh snížen o rozdíl mezi poklesem rozpočtu a poklesem obecních zdrojů,
4. v případě, že došlo k poklesu prostředků veřejného zadavatele služby, ale nedošlo k poklesu prostředků od obcí celkem, nebyl optimální ani reálný návrh krácen,
5. u sociálních služeb, které jsou v roce 2024 financovány z individuálního projektu kraje Podpora služeb sociální prevence 2022+, nedošlo k meziročnímu poklesu příspěvku zřizovatele obce nebo dotace obce vůči objemu deklarovanému při jednáních mezi obcemi a krajem k uvedenému individuálnímu projektu. U těchto sociálních služeb proto nebyl z tohoto důvodu snížen optimální ani reálný návrh.
* **Úhrady uživatelů** – při nedodržení minimální výše úhrad od uživatelů a jejího nezdůvodnění se optimální návrh dotace nesnížil, ale snížil se **reálný návrh dotace** o výši nevybraných úhrad, maximálně však do výše výchozí dotace pro rok 2024 (stanovení výchozí výše dotace pro rok 2024 viz níže bod 5). U některých ambulantních nebo terénních sociálních služeb vyplynulo z hodnocení, že v žádosti uvedený plánovaný počet hodin přímého výkonu základních činností byl s ohledem na počet úvazků v přímé péči nadhodnocen. Jestliže u těchto případů nebyla dodržena minimální výše úhrad od uživatelů, byla posouzena adekvátnost úhrad ve vztahu k počtu úvazků v přímé péči a jestliže byly úhrady od uživatelů shledány jako adekvátní, je navrhováno nesnížit reálný návrh dotace. Naplnění či nenaplnění úhrad uživatelů bylo posuzováno s ohledem na plánovanou strukturu uživatelů uvedenou v žádosti o dotaci.
* **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 optimální ani reálný návrh dotace snížen.
1. **Stanovení výchozí výše dotace pro rok 2024**

* Pro služby zařazené do Krajské sítě se statusem „základní“, kterým byla poskytnuta dotace v rámci Programu pro rok 2023, byla stanovena výchozí výše dotace pro rok 2024 následujícím způsobem. Za výchozí hodnotu byla považována dotace řádného kola roku 2023, popř. dotace stanovená v rámci dočerpání finančních prostředků roku 2023 u služeb, které v řádném kole o dotaci nežádaly, vč. zohlednění změn kapacit u všech služeb v průběhu roku 2023. U služeb, kterým byla dotace poskytnuta pouze po část roku 2023, byla dotace poměrově přepočítána na celý rok.
* U služeb, ve kterých došlo k meziročnímu snížení kapacity, byla celková dotace roku 2023 poměrově snížena s výjimkou služeb reg. č. 2723929, 3056248, 6273668, 9616345, u kterých dochází k humanizaci poskytovaných pobytových služeb, a proto byla ponechána dotace roku 2023 i po meziročním snížení kapacity.
* Sociální služba reg. č. 5842445 bude z důvodu vypovězení zadavatelské role obce poskytována pouze do 30. 6. 2024, proto je výchozí výše dotace na rok 2024 stanovena na polovinu dotace řádného kola v roce 2023.
* Výše uvedený postup stanovení výchozí výše dotace byl použit také u nástupnických služeb a u převodu kapacit mezi službami v rámci organizace.
* U vybraných druhů pobytových služeb sociální péče, tj. domovy pro seniory, domovy se zvláštním režimem, domovy pro osoby se zdravotním postižením, týdenní stacionáře a sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče, byla výchozí výše dotace pro rok 2024 stanovena na základě postupu uvedeného výše a poté snížena o částku odpovídající součinu kapacity lůžek v krajské síti, kalendářních dnů v roce a částky navýšení úhrad za ubytování oproti roku 2023 (v souladu s novelizací Vyhlášky č. 505/2006 Sb.). Snížení se nevztahuje na služby chráněné bydlení, odlehčovací služby, služby určené pro cílovou skupinu lidí bez domova a ostatní preventivní pobytové služby, a to jednak z důvodu jejich poskytování nízkopříjmovým klientům a jednak s ohledem na krátkodobý charakter poskytování těchto služeb.
* U služeb, kterým byla dotace v roce 2023 individuálně navýšena pouze pro mimořádné potřeby roku 2023 nebo z důvodu oprav či zvýšených nákladů na materiálně-technické zabezpečení, u služeb reagujících na reformu psychiatrické péče, u služeb určených specifickým cílovým skupinám vyžadujícím vysokou míru podpory, u služeb napomáhajících k setrvání uživatelů v přirozeném prostředí, u služeb pokrývajících potřeby širšího území a u služeb provádějících rozsáhlejší účelové a efektivní opravy nebylo toto individuální posouzení zahrnuto do stanovení výchozí výše dotace pro rok 2024.
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 (na základě zhodnocení žádosti dle bodů 1–4 tohoto Způsobu výpočtu návrhu dotacepro rok 2024 dle Podmínek dotačního Programu na podporu poskytování sociálních služeb financovaného z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu).

1. **Výpočet návrhu dotace** (tzv. reálný návrh)

Vypočtený návrh dotace je vždy limitován úrovní optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2024 a zohledňuje případná krácení navrhovaná v bodu 4.

1. **U stávajících služeb financovaných v roce 2023 v rámci Programu na podporu poskytování sociálních služeb**

Výpočet je navrhováno provést 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/lůžek (u pobytových služeb) v konkrétní službě zařazených v Krajské síti se statusem „základní“ a k těmto přepočteným nákladům procento dotace poskytnuté v rámci Programu v předchozím období. U služeb, kterým byla dotace poskytnuta pouze po část roku, je dotace poměrově přepočítána na celý rok.
* V jednotlivých druzích služeb je stanoveno průměrné procento dotace pouze z dat týkajících se služeb, které nebyly v roce 2023 financovány z individuálního projektu kraje Podpora služeb sociální prevence 2022+.
* U služeb, které nebyly v roce 2023 financovány z individuálního projektu kraje Podpora služeb sociální prevence 2022+, je procento dotace poskytnuté v rámci Programu v roce 2023 vypočtené pro každou službu porovnáno s průměrným procentem dotace v daném druhu služby.
* Na základě zjištěných odchylek jsou jednotlivé sociální služby zařazeny do tříd, kdy služby s nejmenším procentem dotace poskytnuté v rámci Programu v roce 2023 jsou zařazeny do třídy 1, služby s největším procentem dotace do třídy 5.

Dle rozdělení do tříd je dotace pro jednotlivé služby vypočtena jako výchozí výše dotace pro rok 2024 násobená příslušným koeficientem. V závislosti na objemu přidělených finančních prostředků pro rok 2024 je navrhováno stanovit následující koeficienty:

* Třída 1 1,03
* Třída 2 1,01
* Třída 3 1,00
* Třída 4 0,99
* Třída 5  0,97
1. **U kapacit nově zařazených do Krajské sítě sociálních služeb se statusem „základní“ nebo nefinancovaných v roce 2023 z Programu**

Výpočet je proveden dle článku VIII odst. 5 písm. b) Podmínek, kdy je pro každý druh služeb vypočtena průměrná výše dotace na úvazek/lůžko (přepočtené roční náklady na úvazek/lůžko násobené 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“. Takto vypočtená částka bude limitována jednak výší požadované dotace, kterou služba deklarovala při žádosti o navýšení kapacity v Krajské síti, jednak maximální výší na úrovni optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2024.

**U služeb, které navyšují kapacitu oproti roku 2023**, se k výchozí výši dotace pro rok 2024 stanovené dle postupu v bodě 5 přičte dotace pro novou kapacitu vypočtená dle předchozího odstavce a poté bude dále postupováno dle bodu 7 a). Takto vypočtená částka bude limitována jednak výší požadované dotace, kterou služba deklarovala při žádosti o navýšení kapacity v Krajské síti, jednak maximální výší na úrovni optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2024.

1. **U kapacit sociálních služeb financovaných v roce 2023 i 2024 z individuálního projektu kraje Podpora služeb sociální prevence 2022+ a současně z Programu**

Službám, které byly v roce 2023 financovány z individuálního projektu kraje Podpora služeb sociální prevence 2022+ a současně z Programu, je navržena dotace ve výši výchozí dotace pro rok 2024 se zohledněním navýšení dotace z důvodu návaznosti na reformu psychiatrické péče.

1. **U kapacit sociálních služeb financovaných v roce 2024 z individuálního projektu kraje Podpora služeb sociální prevence 2022+ a nefinancovaných v roce 2023 z Programu**

U kapacit sociálních služeb, které jsou pro rok 2024 podpořeny v rámci programu Podpora služeb sociální prevence 2022+ a v r. 2023 nebyly financovány z Programu, bude z důvodu zachování stejného přístupu k těmto službám proveden výpočet dotace stejným způsobem jako u ostatních sociálních služeb financovaných z individuálního projektu v předchozím období. Vypočtená částka bude limitována maximální výší na úrovni optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2024.

1. **Zohlednění specifických potřeb sociálních služeb**

U některých sociálních služeb je navrhováno zohlednit jejich specifické potřeby generované ze znalosti místních podmínekv souladu s článkem VIII odst. 6 Podmínek, např. u služeb navazujících na reformu psychiatrické péče, u služeb napomáhajících k setrvání uživatelů v přirozeném prostředí, u služeb pokrývajících potřeby širšího území a u služeb provádějících rozsáhlejší účelové a efektivní opravy či materiálně technické zabezpečení. Individuální posouzení je navrhováno u:

* 1. sociálních služeb reagujících na reformu psychiatrické péče – individuální posouzení je navrhováno maximálně ve výši 20 % dotace vypočtené dle bodu 7 písm. a) u těchto sociálních služeb:

reg. č. 1107267, 1368826, 1528578, 1936933, 2132945, 2823001, 3420735, 3698190, 3823323, 3883231, 4416238, 4485603, 5792562, 6083685, 6905831, 7235838, 7535215, 7699199, 8467500, 8696326, 8717410, 9340570, 9646331, 9854026, 9934133

* 1. sociální služby reg. č. 3056248, která v žádosti o dotaci deklaruje zvýšenou finanční náročnost služby z důvodu kompletní rekonstrukce s cílem zajistit poskytování sociální služby v krajské síti v potřebném rozsahu a kvalitě
	2. sociální služby reg. č. 1073959, u které vypočtená výše dotace po zohlednění nárůstu maximální výše úhrady za ubytování dosahovala nejvyšší rozdíl k průměrné dotaci v daném druhu a sociální služby reg. č. 2027074, kdy poskytovatel deklaruje dlouhodobě podhodnocené mzdy a u které vypočtená dotace dosahuje nejvyšší rozdíl k průměrné dotaci v daném druhu u poskytovatelů soukromého sektoru
	3. domova pro seniory, ve kterém je bezplatně poskytnuta služba občanu Ukrajiny, ve výši nákladů na poskytnutí služby tomuto uživateli – reg. č. 1668225
	4. sociálních služeb osobní asistence, pečovatelská služba a odlehčovací služby terénní - individuální posouzení je navrhováno maximálně ve výši 20 % dotace vypočtené dle bodu 7 písm. a). Jedná se o tyto sociální služby:

reg. č. 1320893, 1396162, 1449464, 1465556, 1540602, 1682441, 1760507, 2646941, 2660543, 3043370, 3151466, 3512159, 3710726, 3894727, 3941485, 4534710, 4550261, 4788658, 4881535, 4928346, 4967640, 5106561, 5851418, 6137593, 6445984, 6458830, 6475248, 6659569, 6665663, 6694270, 7130557, 7463781, 7710238, 8094715, 8210455, 8581693, 8729330, 8796301, 8997579, 9064308, 9162280, 9351981, 9472138, 9532032, 9697726, 9781801

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. Při snížení optimálního návrhu z důvodu zaokrouhlení se krátí nákladový limit, kterého se zaokrouhlení týká. V případě, že nelze přesně určit, kterého limitu se zaokrouhlení týká, je částka zaokrouhlení rozdělena dle poměru požadované dotace na osobní a provozní náklady a následně jsou nákladové limity o tyto částky sníženy.
6. 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 jsou nákladové limity o tyto částky sníženy. Stejně je postupováno při snížení optimálního návrhu z jiného důvodu.
7. **Stanovení rezervy**

Moravskoslezskému kraji byly „Rozhodnutím č. 1 o poskytnutí dotace z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu na rok 2024“ přiděleny finanční prostředky v celkové výši **2.985.510.000 Kč.**

Výše uvedeným výpočtem je k rozdělení navrhováno **2.783.057.000 Kč**. Zbývající částku **202.453.000 Kč**, což je cca 6,78 % 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.