Moravskoslezský kraj

Krajský úřad Moravskoslezského kraje

Odbor sociálních věcí

**Způsob výpočtu návrhu dotace** **pro rok 2025
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 2025“ financovaný z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu (dále jen „Program“) byl vyhlášen radou kraje dne 2. 9. 2024 usnesením č. 110/7659.

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, ve znění Dodatku č. 1.

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. 2025“ (dále jen „Žádost“). Žádost byla podána Moravskoslezským krajem na základě usnesení rady kraje č. 105/7374 ze dne 15. 7. 2024 ve stanoveném termínu, tj. do 31. 7. 2024, v celkové výši 4.097.600.000 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 3,66 % 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 byl stanoven na období od 7. 10. 2024 do 23. 10. 2024. 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 **202 žádostí o poskytnutí dotace na 687 sociálních služeb**. Dne 28. 1. 2025 obdržel Krajský úřad žádost organizace Zámek Dolní Životice, příspěvková organizace, IČ 71197052, o snížení požadavku na dotaci na 0 Kč u sociální služby azylový dům reg. č. 8983783, protože organizace ukončí poskytování služby ke dni 31. 5. 2025. **Celkový objem** požadovaných finančních prostředků byl dle předložených žádostí ve výši **3.991.948.625 Kč**, po uvedeném snížení a po provedených opravách žádostí z důvodu nesouladu kapacity uvedené v žádosti o dotaci s kapacitou v síti se statusem „základní“ je **ke dni 10. 2. 2025 ve výši 3.989.740.625 Kč.**

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 2025 v Programu na podporu poskytování sociálních služeb financovaného z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu“**, který usnesením č. 6/419 schválila rada kraje na své schůzi dne 20. 1. 2025. Postup zahrnoval:

1. **Vyjádření potřebnosti sociální služby** – sociální služba reg. č. 1281600 poskytovaná organizací Česká unie neslyšících, z.ú., IČ 00675547, není zařazena v Krajské síti se statusem „základní“ a nemá uzavřenu smlouvu o závazku veřejné služby a vyrovnávací platbě za jeho výkon. Optimální návrh i návrh dotace je proto stanoven ve výši 0 Kč.
2. **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
1. **Kontrola rozpočtu** v žádosti o dotaci s rozpočtem uvedeným v žádosti o navýšení kapacity v Krajské síti zařazené v Krajské síti se statusem „základní“

1. **Zhodnocení přiměřenosti a hospodárnosti rozpočtu** sociální služby, požadavku na dotaci a vymezení neuznatelných nákladů zahrnutých v požadavku na dotaci. Meziroční nárůst rozpočtu nad stanovený limit je krácen o nepřípustný nárůst, maximálně však do výše výchozí dotace na rok 2025.
2. **Zhodnocení přiměřenosti a hospodárnosti rozpočtu** sociální služby, požadavku na dotaci a vymezení neuznatelných nákladů zahrnutých v požadavku na dotaci. Optimální návrh dotace byl snížen o meziroční nárůst rozpočtu nad stanovený limit, maximálně však do výše výchozí dotace na rok 2025 (stanovení výchozí výše dotace pro rok 2025 viz níže bod 8.).
3. **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), při meziročním poklesu je postupováno následovně:
1. v případě, že pokles příspěvku zřizovatele obce nebo dotace obce byl žadatelem řádně zdůvodněn, optimální i reálný návrh dotace se nesnižuje,
2. pokles příspěvku zřizovatele obce nebo dotace obce se posuzuje u obcí, které jsou zadavatelem/spoluzadavatelem služby. V případě, že tento pokles nebyl žadatelem řádně zdůvodněn, snižuje se optimální návrh dotace o nezdůvodněný meziroční pokles maximálně na úroveň výchozí výše dotace pro rok 2025 (stanovení výchozí výše dotace pro rok 2025 viz bod 8.). 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 došlo k poklesu prostředků veřejného zadavatele/spoluzadavatele služby, ale nedošlo k poklesu prostředků od obcí celkem, optimální ani reálný návrh se nesnižuje,
4. v případě, že nedošlo k poklesu prostředků veřejného zadavatele/spoluzadavatele, ale došlo k poklesu ostatních obcí, tak optimální ani reálný návrh dotace se nesnižuje,
5. v případě meziročního poklesu rozpočtu služby se pokles obecních zdrojů snižuje pouze o rozdíl mezi poklesem rozpočtu a poklesem obecních zdrojů,
6. u příspěvkových organizací zřizovaných krajem není hodnocena výše dotace obce z důvodu zřizovatelské role kraje.
* **Úhrady uživatelů** – při nedodržení minimální výše úhrad od uživatelů a jejího nezdůvodnění se optimální návrh dotace nesnižuje, reálný návrh dotace se snižuje o nezdůvodněnou výši nevybraných úhrad, maximálně však do výše výchozí dotace pro rok 2025, u služeb zařazených ve třídě 4. nebo 5. do výše výchozí dotace pro rok 2025 násobené příslušným koeficientem pro výpočet návrhu dotace. 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, nebyl snížen reálný návrh dotace.
* **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 se optimální ani reálný návrh dotace nesnižuje.

Dále je navrhováno postupovat následujícím způsobem:

1. **Výpočet optimálního návrhu dotace** – požadovaná dotace je snížena o neuznatelné a nadhodnocené náklady dle článku V Podmínek a o případné další částky dle Podmínek (na základě zhodnocení žádosti dle bodů 1. – 6. tohoto materiálu).
2. **Stanovení výchozí výše dotace pro rok 2025**
* Pro služby zařazené do Krajské sítě se statusem „základní“, kterým byla poskytnuta dotace v rámci Programu pro rok 2024, je stanovena výchozí výše dotace pro rok 2025 následujícím způsobem. Za výchozí hodnotu je považována dotace řádného kola roku 2024, popř. dotace stanovená v rámci dočerpání finančních prostředků roku 2024 u služeb, které v řádném kole o dotaci nežádaly, vč. zohlednění změn kapacit u všech služeb v průběhu roku 2024. U služeb, kterým byla dotace poskytnuta pouze po část roku 2024, je dotace roku 2024 poměrově přepočítána na celý rok. U služeb, ve kterých dochází k meziročnímu snížení kapacity, je celková dotace poskytnutá v roce 2024 poměrově snížena, s výjimkou služeb reg. č. 4632045 a 7316487, u kterých je na základě žádosti ponechána dotace roku 2024 po snížení kapacity ve prospěch zvýšení kvality poskytované sociální služby v Krajské síti se statusem „základní“.
* Výše uvedený postup pro stanovení výchozí výše dotace je použit také u nástupnických služeb.
* U služeb, kterým byla dotace v roce 2024 individuálně navýšena pouze pro mimořádné potřeby roku 2024, nevstupuje toto individuální posouzení do stanovení výchozí výše dotace pro rok 2025.
* U služeb, které byly v roce 2024 podpořeny v rámci programu Podpora služeb sociální prevence 2022+, je výchozí výše dotace pro rok 2025 stanovena ve výši dotace poskytnuté v tomto projektu, popř. v součtu s dotací poskytnutou v roce 2024 v řádném kole dotačního řízení, při zohlednění změn v kapacitě služby.
1. **Výpočet návrhu dotace** (tzv. reálný návrh)

Vypočtený návrh dotace je vždy limitován úrovní optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2025 a zohledňuje případná krácení dle výše uvedeného postupu.

1. **U stávajících služeb financovaných v roce 2024 v rámci Programu na podporu poskytování sociálních služeb**

Výpočet je proveden v souladu s článkem 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. 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 z dat služeb, které byly v roce 2024 financovány z Programu nebo z individuálního projektu kraje Podpora služeb sociální prevence 2022+, popř. ze součtu těchto dotací.
* Na základě zjištěných odchylek jsou jednotlivé sociální služby zařazeny do tříd, kdy služby s nejmenším procentem dotace poskytnuté v rámci uvedených programů v roce 2024 jsou zařazeny do třídy 1, služby s největším procentem dotace do třídy 5.
* Služby, které byly v roce 2024 financovány z uvedených programů a pro rok 2025 došlo k formálním změnám u jejich poskytovatelů (např. změna názvu, IČO), jsou zařazeny do tříd dle původní (zaniklé) služby.

Dle rozdělení do tříd je dotace pro jednotlivé služby vypočtena jako výchozí výše dotace pro rok 2025 násobená příslušným koeficientem. V závislosti na objemu přidělených finančních prostředků pro rok 2025 jsou stanoveny následující koeficienty:

* Třída 1 1,05
* Třída 2 1,03
* Třída 3 1,00
* Třída 4 0,97
* Třída 5  0,95
1. **U kapacit nově zařazených do Krajské sítě sociálních služeb se statusem „základní“ nebo nefinancovaných v roce 2024 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 je 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 2025.

**U služeb, které navyšují kapacitu oproti roku 2024**, je k výchozí výši dotace pro rok 2025 stanovené dle postupu v bodě 8. přičtena dotace pro novou kapacitu vypočtená dle předchozího odstavce a poté je dále postupováno dle bodu 9 a). Takto vypočtená částka je limitována maximální výší na úrovni optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2025. U služeb, které navyšují kapacitu z důvodu přesunutí kapacity z jiné služby v rámci organizace, je zachována dotace z řádného kola roku 2024, popř. přepočtena dle převáděné kapacity. U sociální služby, která kapacitu snižuje, je poměrově stanoven objem výchozí výše dotace pro rok 2025 (stanovený dle postupu v bodě 8. odpovídající velikosti snižované kapacity). U sociální služby, která kapacitu navyšuje je tento objem připočten k výchozí výši dotace pro rok 2025 stanovené dle postupu v bodě 8.

1. **U sociálních služeb zařazených do individuálních projektů**

U sociálních služeb zařazených do individuálních projektů „Podpora komunitních služeb chráněného bydlení – východ“ a „Podpora komunitních služeb chráněného bydlení – západ“ je reálný návrh dotace stanoven ve výši 0 Kč, a to z důvodu, že prostředky individuálních projektů slouží k systémovému financování provozních nákladů sociálních služeb v Krajské síti se statusem „základní“, a tudíž nahrazují prostředky tohoto dotačního Programu.

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:

* + sociálních služeb reagujících na reformu psychiatrické péče – individuální posouzení je navrhováno maximálně ve výši 20 % dotace vypočtené dle bodu 9 písm. a) u těchto sociálních služeb:

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

* + sociálních služeb reg. č. 1149753, 3119505, 3512416 a 9571983, které v žádosti o dotaci deklarují zvýšenou finanční náročnost služby z důvodu zlepšení materiálně-technického vybavení sociální služby a z důvodu navýšení úvazků v přímé péči s cílem zajistit poskytování sociální služby v krajské síti v potřebném rozsahu a kvalitě,
	+ domova pro seniory, ve kterém je bezplatně poskytnuta služba občanu Ukrajiny, ve výši nákladů na poskytnutí služby tomuto uživateli – reg. č. 1668225,
	+ sociální služby reg. č. 5740635 poskytující pobytovou službu pro osoby s poruchou autistického spektra s chováním náročným na péči a vyžadující vyšší potřebu personálního zajištění,
	+ sociálních služeb reg. č. 3119505, 3512416 a 7543337, které evidují nedoplatky za poskytované služby z důvodu nízkopříjmových uživatelů služeb,
	+ sociální služby reg. č. 9861220 se zadavatelskou rolí kraje, u které je navýšena dotace z důvodu celokrajské působnosti služby v Krajské síti,
	+ sociálních služeb osobní asistence, pečovatelská služba a odlehčovací služby v terénní formě pokrývající potřeby rozsáhlého území – individuální posouzení je navrhováno maximálně ve výši 35 % dotace vypočtené dle bodu 9 písm. a). Jedná se o tyto sociální služby:

reg. č. 1320893, 1396162, 1449464, 1465556, 1540602, 1682441, 1760507, 2027074, 2646941, 2660543, 3043370, 3151466, 3512159, 3710726, 3894727, 3941485, 4534710, 4550261, 4788658, 4881535, 4928346, 5106561, 5611731, 6137593, 6458830, 6475248, 6659569, 6665663, 6694270, 7130557, 7463781, 7710238, 8094715, 8178374, 8210455, 8581693, 8729330, 8796301, 8997579, 9064308, 9162280, 9255414, 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 **3.118.327.241 Kč.**

Výše uvedeným výpočtem je k rozdělení navrhováno **3.004.252.241 Kč**. Zbývající částku **114.075.000 Kč**, což je cca 3,66 % 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, či k řešení specifických potřeb.

Konečná částka navrhované dotace je vždy zaokrouhlena matematicky na celé tisíce dolů. Z praktických důvodů ponechání rezervy v celých tisících korunách byl návrh dotace po zaokrouhlení u sociální služby reg. č. 4496951 navýšen o zbývající finanční prostředky, tj. o 241 Kč.