**Moravskoslezský kraj**

Krajský úřad Moravskoslezského kraje

Odbor sociálních věcí

**Způsob výpočtu návrhu dotace pro rok 2019
dle Podmínek dotačního Programu na podporu poskytování sociálních služeb a způsobu rozdělení a čerpání dotace z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu**

Zastupitelstvo Moravskoslezského kraje na svém zasedání dne 25. 6. 2015 vyhlásilo usnesením č. 15/1512 Podmínky dotačního Programu na podporu poskytování sociálních služeb a způsob rozdělení a čerpání dotace z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu (dále jen „Podmínky"), usnesením č. 20/2075 ze dne 23. 6. 2016 schválilo Dodatek č. 1, usnesením č. 4/372 ze dne 15. 6. 2017 Dodatek č. 2 a usnesením č. 8/930 ze dne 14. 6. 2018 Dodatek č. 3 k těmto Podmínkám. 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. 2019“ (dále jen „Žádost“). Žádost byla podána Moravskoslezským krajem ve stanoveném termínu, tj. do 31. 7. 2018, v celkové výši 2.061.588.000 Kč. V souladu s Podmínkami byl radou kraje vyhlášen dne 11. 9. 2018 usnesením č. 46/4123 dotační program s názvem „Program na podporu poskytování sociálních služeb pro rok 2019“ financovaný z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu (dále jen „Program“), ve kterém je provedena bližší specifikace a konkretizace ustanovení Podmínek. 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 15. 10. 2018 do 5. 11. 2018. 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 bude poskytování sociálních služeb, které jsou součástí Krajské základní sítě sociálních služeb (dále jen „krajská základní síť“) 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 **199 žádostí o poskytnutí dotace na 591 sociálních služeb**. **Celkový objem** požadovaných finančních prostředků je dle předložených žádostí ve výši 2.106.070.216 Kč, po zhodnocení a případných opravách žádostí je ve výši **2.097.212.000 Kč.**

1. Posouzení předložených žádostí **dle článku VIII Podmínek dotačního programu:**
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 2015 – 2020 (dále jen „SPRSS MSK“). Sociální služby zařazené do krajské základní sítě 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 základní sítí – v případě, kdy byla žádost o dotaci podána na kapacitu nižší, než je kapacita zařazená v krajské základní síti, bude optimální a reálný návrh dotace stanoven dle níže uvedeného postupu (příjemce dotace je povinen zabezpečit sociální službu v kapacitě stanovené v krajské základní síti). V případě, že byla žádost o dotaci podána na kapacitu vyšší, než je kapacita zařazená v krajské základní síti a tento nesoulad nebyl adekvátně zdůvodněn, byl žadatel o dotaci jednou vyzván k vysvětlení, příp. opravě žádosti. Takto bylo vyzváno 8 žadatelů v případě 10 služeb, přičemž u 5 služeb byl rozdíl zdůvodněn, či se jednalo o administrativní chybu, a u 5 sociálních služeb došlo ke snížení požadované dotace.
	2. kontrola souladu předloženého rozpočtu v žádosti o dotaci s předloženým rozpočtem k žádosti o aktualizaci parametrů krajské základní sítě. V případě, že žádost o dotaci nebyla v souladu se žádostí o aktualizaci parametrů krajské základní sítě, byl žadatel o dotaci jednou vyzván k vysvětlení, příp. opravě žádosti. Takto byl vyzván 1 žadatel v případě 1 služby, přičemž rozdíl byl částečně zdůvodněn a částečně došlo ke snížení požadované dotace.
	3. kontrola rozpočtu - při nezdůvodněném meziročním nárůstu rozpočtu vyšším než 15 % 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 2019, byl tento požadavek zkrácen na úroveň minimální výše dotace pro rok 2019 (výpočet minimální výše dotace pro rok 2019 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 2019 (výpočet minimální výše dotace pro rok 2019 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 2019 (výpočet minimální výše dotace pro rok 2019 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 2019 pro služby zařazené v Krajské základní síti sociálních služeb v Moravskoslezském kraji**

Pro služby zařazené do krajské základní sítě, kterým byla poskytnuta dotace v rámci Programu pro rok 2018, je stanovena minimální výše dotace pro rok 2019 následujícím způsobem. Za výchozí hodnotu je považována dotace roku 2018 přiznaná v  Programu pro rok 2018 v řádném kole dotačního řízení, která je následně upravena takto:

* navýšení o dofinancování, jehož účelem bylo zohlednit změny kapacit služeb v průběhu roku 2018
* v závislosti na meziročním vývoji kapacity dané sociální služby (u služeb, kterým byla dotace poskytnuta pouze po část roku, byla dotace poměrově přepočítána na celý rok),
1. **Výpočet návrhu dotace** (tzv. reálný návrh)
2. **U stávajících služeb financovaných v roce 2018 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 základní síti - a k těmto přepočteným nákladům procento dotace poskytnuté v rámci Programu v předchozím období.
* Procento dotace poskytnuté v rámci Programu v r. 2018 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 r. 2018 budou zařazeny do třídy 1, služby s největším procentem dotace do třídy 5.
* Služby, které v r. 2018 nebyly podpořeny v rámci dotačního Programu, jsou zařazeny do třídy 3. Služby, které vznikly rozdělením, jsou zařazeny do tříd dle původní (zaniklé) služby.

Dle rozdělení do tříd je vypočtena dotace pro jednotlivé služby jako minimální výše dotace pro rok 2019 násobená příslušným koeficientem. V závislosti na objemu přidělených finančních prostředků pro r. 2019 je navrhováno stanovit následující koeficienty:

* Třída I 1,090
* Třída II 1,070
* Třída III 1,050
* Třída IV 1,030
* Třída V  1,020

Takto vypočtená dotace bude limitována na úrovni optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2019.

1. **U kapacit nově zařazených do Krajské základní sítě sociálních služeb**

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 základní síti. Takto vypočtená částka je snížena o 10 % a limitována maximální výší na úrovni optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2019.

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:

* 1. služeb reagujících na reformu psychiatrické péče – služby v terénní a ambulantní formě poskytování s převažující cílovou skupinou osob s chronickým duševním onemocněním (s výjimkou služeb, které v žádosti deklarují péči o jinou cílovou skupinu, než cílovou skupinu reformy psychiatrické péče). Návrh individuálního navýšení je stanoven ve výši 5 % návrhu dotace vypočteného dle postupu v čl. III., písm. a) nebo písm. b) a limitován max. na úrovni optimálního návrhu stanoveného pro r. 2019. Individuální navýšení je navrhováno těmto službám:
		+ reg. č. 2248240, 3883231, 4481980, 4551117, 4601807, 8467500, 8549077, 8717410, 8809867, 8840509, 9340570, 9934133.
	2. služeb pro cílovou skupinu osob s poruchami autistického spektra - Návrh individuálního navýšení je stanoven ve výši 5 % návrhu dotace vypočteného dle postupu v čl. III., písm. a) a limitován max. na úrovni optimálního návrhu stanoveného pro r. 2019. Individuální navýšení je navrhováno pro tyto služby:
		+ reg. č. 2225555, 2460486, 3017245, 3559424, 4512437, 4878366, 4969710, 5948525, 6519577, 6795010, 7109698, 8580593, 9063554, 9081749, 9490817, 9580280.
	3. sociálních služeb podpora samostatného bydlení, které výpočtem dle odst. III. písm a) nedosahují výše optimálního návrhu. Individuální navýšení je pro jednotlivé služby navrhováno do výše jejich optimálního návrhu pro rok 2019 a bylo provedeno u sociálních služeb:
		+ reg. č. 1368826, 1936933, 2132945, 2823001, 6221065, 7779303.
	4. sociálních služeb pokrývající potřeby širšího území – individuální navýšení je navrhováno pro služby rané péče, intervenční centra, tlumočnické služby. Individuální navýšení je pro jednotlivé služby navrhováno do výše jejich optimálního návrhu pro rok 2019 a bylo provedeno u sociálních služeb:
		+ reg. č. 1926246, 3398605, 4287928, 5038493, 5283141, 5586776, 7219229, 8788535.
	5. sociálních služeb pečovatelská služba a osobní asistence v rozvojových venkovských oblastech – individuální navýšení je navrhováno ve výši 15 % návrhu dotace vypočteného dle postupu v čl. III., písm. a) a limitován max. na úrovni optimálního návrhu stanoveného pro r. 2019. Individuální navýšení se týká těchto služeb:

- reg. č. 1320893, 1449464, 1465556, 1540602, 1760507, 2027074, 2646941, 2660543, 2824305, 3043370, 3151466, 3710726, 3894727, 3941485, 4126010, 4534710, 4788658, 4881535, 5106561, 6137593, 6454830, 6659569, 6665663, 6694270, 7463781, 8094715, 8210455, 8729330, 8796301, 8997579, 9064308, 9472138, 9532032, 9602799, 9697179, 9781801

* 1. pečovatelských služeb, které v žádosti uvádí nově pro r. 2019 péči o bezúhradové klienty a které výpočtem dle odst. III. písm a) nedosahují výše optimálního návrhu – návrh dotace byl navýšen o vyčíslený objem finanční náročnosti péče o bezúhradové klienty v žádosti o dotaci, maximálně do výše optimálního návrhu. Individuální navýšení bylo provedeno u sociálních služeb:
		+ reg. č. 6665663, 7463781.
	2. navýšení dotace z důvodu optimalizace sítě sociálních služeb na území města Český Těšín v souvislosti s vyjednáváním veřejného závazku a postupného narovnávání podílu zadavatele města Český Těšín na financování oprávněné provozní ztráty sociálních služeb v síti. Individuální navýšení je navrhováno do úrovně optimálního návrhu stanoveného pro r. 2019 pro sociální službu reg. č. 8008136.
	3. Navýšení dotace pro sociální služby, které v žádosti o dotaci deklarují zvýšenou finanční náročnost služby z důvodu účelových a efektivních oprav či materiálně technického zabezpečení služeb s cílem zajistit poskytování sociálních služeb v krajské síti v potřebném rozsahu a kvalitě. Částky navýšení jsou ve výši požadované dotace na tyto opravy a materiálně technické zabezpečení, v celkovém návrhu dotace pro jednotlivé sociální služby maximálně do výše jejich optimálního návrhu pro rok 2019. Pro jednorázové navýšení navrhujeme částku 8.271.000 Kč. Individuální navýšení bylo provedeno u sociálních služeb:
		+ reg. č. 2315508, 2598581, 2651592, 5951749, 7110344, 8095815.
	4. navýšení dotace nad rámec výpočtu v rámci dotačního Programu z důvodu administrativní náročnosti. Sociálním službám, u kterých byl rozdíl mezi návrhem dotace a optimálním návrhem do 20 tis. Kč, byl návrh dotace o tento rozdíl navýšen. 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 189.000 Kč a týká se 20 sociálních služeb.
1. **Stanovení rezervy**

Výše uvedeným výpočtem je k rozdělení navrhováno 1.790.527.000 Kč. Zbývající částku 22.913.944 Kč, což je cca 1,26 % 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.

1. **Stanovení výdajových limitů**
2. Základem pro stanovení výdajových limitů je požadovaná dotace na osobní náklady a provozní náklady.
3. Výdajový **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. Výdajový **limit na provozní náklady** je stanoven ve výši požadované dotace na osobní 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 osobním nákladům je tento neuznatelný náklad rozdělen na dvě částky odpovídající poměru požadované dotace na osobní a provozní náklady a následně jsou tyto částky odečteny od příslušného výdajového limitu.
6. V případě, že byla dotace požadována pouze na osobní náklady a dotace není navrhována ve výši požadavku, je výdajový limit stanoven ve výši navrhované dotace. Výdajový limit na provozní náklady je v tomto případě nulový.