**Moravskoslezský kraj**

Krajský úřad Moravskoslezského kraje

Odbor sociálních věcí

**Způsob výpočtu návrhu dotace** **pro rok 2023
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 2023“ financovaný z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu (dále jen „Program“) byl vyhlášen radou kraje dne 12. 9. 2022 usnesením č. 52/3728.

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. 15/1512 ze dne 25. 6. 2015, ve znění pozdějších dodatků.

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. 2023“ (dále jen „Žádost“). Žádost byla podána Moravskoslezským krajem ve stanoveném termínu, tj. do 31. 7. 2022, v celkové výši 4.133.159.000 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 5 % 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 17. 10. 2022 do 7. 11. 2022. 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 **197 žádostí o poskytnutí dotace na 653 sociálních služeb**. **Celkový objem** požadovaných finančních prostředků je dle předložených žádostí ve výši 3.458.853.067 Kč, po zhodnocení žádostí a po případných provedených opravách činí **3.457.536.128 Kč.**  K podpoře je navrženo celkem 653 sociálních služeb.

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 2023 v Programu na podporu poskytování sociálních služeb financovaného z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu“**, který usnesením č. 60/4413 schválila rada kraje na své schůzi dne 16. 1. 2023. Postup zahrnoval:

1. **Vyjádření potřebnosti sociální služby**
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
* Kontrola rozpočtu v žádosti o dotaci s rozpočtem uvedeným v žádosti o navýšení kapacity v Krajské síti – v případě nesouladu ve splnění minimálního podílu obce na oprávněné provozní ztrátě u navýšené kapacity byl poskytovatel vyzván k doplnění žádosti o dotaci
1. **Zhodnocení přiměřenosti a hospodárnosti rozpočtu** sociální služby, požadavku na dotaci a vymezení neuznatelných nákladů zahrnutých v požadavku na dotaci
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 není hodnocena výše dotace obce z důvodu zřizovatelské role kraje. U ostatních organizací je postupováno následovně:
1. v případě, že příspěvek zřizovatele obce nebo dotace obce jsou meziročně stejné nebo vyšší nebo byl případný meziroční pokles žadatelem řádně zdůvodněn, optimální návrh dotace se nesnižuje,
2. u sociálních služeb, které jsou v roce 2023 financovány z individuálního projektu kraje Podpora služeb sociální prevence 2022+, se o případný meziroční pokles příspěvku zřizovatele obce nebo dotace obce optimální návrh dotace nesnižuje, s výjimkou služeb, u kterých dojde i k poklesu vůči objemu deklarovanému při jednáních mezi obcemi a krajem k uvedenému individuálnímu projektu. V těchto případech se optimální návrh dotace snižuje o výši poklesu, maximálně však do výše výchozí dotace pro rok 2023 (stanovení výchozí výše dotace pro rok 2023 viz bod 5),
3. u ostatních sociálních služeb se v případě, že pokles příspěvku zřizovatele obce nebo dotace obce nebyl žadatelem řádně zdůvodněn, snižuje optimální návrh dotace o nezdůvodněný meziroční pokles maximálně na úroveň výchozí výše dotace pro rok 2023 (stanovení výchozí výše dotace pro rok 2023 viz bod 5). Vzhledem ke skutečnosti, že není žádoucí, aby dotace z Programu nahrazovala výpadek zdrojů od obce, je při stanovení reálného návrhu dotace zohledněn objem poklesu zdrojů od obce ve výši 100 % výše daného poklesu, maximálně na úroveň výchozí výše dotace pro rok 2023.
* **Úhrady uživatelů** – při nedodržení minimální výše úhrad od uživatelů a jejího nezdůvodnění se optimální návrh dotace nesnižuje, ale snižuje se **reálný návrh dotace** o výši nevybraných úhrad, maximálně však do výše výchozí dotace pro rok 2023 (stanovení výchozí výše dotace pro rok 2023 viz 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 optimální návrh dotace nesnížit a nesnížit ani 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 nebude optimální návrh dotace snížen.
1. **Stanovení výchozí výše dotace pro rok 2023**
* Za výchozí hodnotu pro sociální služby zařazené do Krajské sítě se statusem „základní“, kterým byla poskytnuta dotace v rámci Programu pro rok 2022, byla považována celková dotace roku 2022 (tj. dotace řádného kola a dofinancování), vč. zohlednění změn kapacit služeb v průběhu roku 2022.
* U sociálních služeb, kterým byla dotace poskytnuta pouze po část roku, byla dotace poměrově přepočítána na celý rok.
* U sociálních služeb, ve kterých dochází k meziročnímu snížení kapacity, byla celková dotace roku 2022 poměrově snížena.
* Stejný postup byl použit také u nástupnických sociálních služeb.
* U služeb, kterým byla dotace v roce 2022 individuálně navýšena z důvodu oprav či zvýšených nákladů na materiálně-technické zabezpečení, u služeb osobní asistence a u pečovatelských služeb pokrývajících potřeby širšího území, u služeb domovy se zvláštním režimem pro cílovou skupinu osob bez přístřeší a u služeb pro specifické cílové skupiny (např. osob s PAS či psychickými poruchami) nevstupuje toto individuální posouzení do stanovení výchozí výše dotace pro rok 2023.
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 2023 dle Podmínek dotačního Programu na podporu poskytování sociálních služeb financovaného z kapitoly 313 – MPSV státního.

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

Vypočtený návrh dotace je vždy limitován úrovní optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2023 a zohledňuje případná krácení navrhovaná v bodu 4.

1. **U stávajících služeb financovaných v roce 2022 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 2022 financovány z individuálního projektu kraje Podpora služeb sociální prevence 2022+.
* U služeb, které nebyly v roce 2022 financovány z individuálního projektu kraje Podpora služeb sociální prevence 2022+ je procento dotace poskytnuté v rámci Programu v roce 2022 vypočtené pro každou službu porovnáno s průměrným procentem dotace v daném druhu služby.
* Pro služby podpořené v roce 2022 současně z Programu a z Programu podpora služeb sociální prevence 2022+, je procento dotace poskytnuté v rámci Programu v součtu s dotací poskytnutou v Programu podpora služeb sociální prevence 2022+ v předchozím období 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 2022 jsou zařazeny do třídy 1, služby s největším procentem dotace do třídy 5.
* Služby, které byly v roce 2022 financovány z Programu a pro rok 2022 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 2023 násobená příslušným koeficientem. V závislosti na objemu přidělených finančních prostředků pro rok 2023 je navrhováno stanovit následující koeficienty:

* Třída I 1,16
* Třída II 1,14
* Třída III 1,06
* Třída IV 1,04
* Třída V  1,02
1. **U kapacit nově zařazených do Krajské sítě sociálních služeb se statusem „základní“ nebo nefinancovaných v roce 2022 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 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 maximální výší na úrovni optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2023.

**U sociálních služeb, které navyšují kapacitu oproti roku 2022**, je k výchozí výši dotace pro rok 2023 stanovené dle postupu v bodě 5 přičtena dotace pro novou kapacitu vypočtená dle předchozího odstavce a poté je dále postupováno dle bodu 7 a).

**U sociálních služeb, které navyšují/snižují kapacitu z důvodu přesunutí kapacity** z jiné služby v rámci organizace se postupuje následovně. Dotace pro přesunutou kapacitu se vypočítá tak, že z dotace poskytnuté v r. 2022 vč. dofinancování se poměrově vypočte částka odpovídající velikosti snižované kapacity. O tuto částku je navýšena výchozí výše dotace pro rok 2023 (u služeb navyšující kapacitu) a snížena výchozí výše dotace pro rok 2023 (u služeb snižující kapacitu) a poté je dále postupováno dle bodu 7 a).

1. **U kapacit sociálních služeb financovaných v roce 2022 z individuálního projektu kraje Podpora služeb sociální prevence 2022+**

Kapacity sociálních služeb, které jsou pro rok 2023 podpořeny v rámci programu Podpora služeb sociální prevence 2022+, jsou zařazeny **do tříd vypočtených dle postupu v bodě 7 a).** Pro konkrétní službu je následně dotace vypočtena dle postupu uvedeném v bodě 7 a) tohoto článku, tzn., výchozí výše dotace pro rok 2023 je násobena příslušným koeficientem dle zařazení do třídy. Takto vypočtená částka je limitována maximální výší na úrovni optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2023.

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 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 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, 2201990, 2248240, 3147379, 3420735, 3698190, 3883231, 4416238, 4485603, 5792562, 6083685, 6221065, 6905831, 7109698, 7235838, 7327412, 7535215, 7592715, 7699199, 7928387, 8467500, 8616711, 8696326, 9432347, 9646331, 9854026, 9934133

* 1. sociálních služeb, které v žádosti o dotaci deklarují zvýšenou finanční náročnost služby z důvodu materiálně technického zabezpečení služby s cílem zajistit poskytování sociální služby v krajské síti v potřebném rozsahu a kvalitě. Individuální navýšení je navrhováno u sociálních služeb:

reg. č. 6378079, 6815844

* 1. 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) a u sociální služby č. reg. 4928346 do výše odpovídající navýšení podílu obcí na oprávněné provozní ztrátě. Jedná se o tyto sociální služby:

reg. č. 1320893, 1396162, 1449464, 1465556, 1540602, 1682441, 1760507, 2646941, 2660543, 3043370, 3151466, 3710726, 3894727, 3941485, 4534710, 4550261, 4788658, 4881535, 4928346, 5106561, 5847172, 5948525, 6137593, 6445984, 6458830, 6475248, 6659569, 6665663, 6694270, 7130557, 7463781, 7710238, 8094715, 8210455, 8581693, 8729330, 8796301, 8997579, 9064308, 9162280, 9351981, 9472138, 9532032, 9697726, 9781801

* 1. sociálních služeb k úhradě zvýšených nákladů z důvodu poskytování služby specifické cílové skupině osob s poruchou autistického spektra či psychickými poruchami:

reg. č. 3559424, 4878366, 6230469, 8137644

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 2023“ přiděleny finanční prostředky v celkové výši 2.977.418.734 Kč.

Výše uvedeným výpočtem je k rozdělení navrhováno **2.830.851.734 Kč**. Zbývající částku **146.567.000 Kč**, což je cca 4,92 % 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.