**Příloha č.: 6 k materiálu č.: 9/7**

Počet stran přílohy: 6

**Moravskoslezský kraj**

Krajský úřad Moravskoslezského kraje

Odbor sociálních věcí

**Způsob výpočtu návrhu dotace dle Podmínek dotačního Programu na podporu poskytování sociálních služeb pro r. 2015 a způsobu rozdělení a čerpání dotace z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu**

Zpracovali: Mgr. Aleš Neuwirth, Mgr. Karin Běhálková

Schválil: Mgr. Daniel Rychlik

V Ostravě, 2. února 2015

**Způsob výpočtu návrhu dotace dle Podmínek dotačního Programu na podporu poskytování sociálních služeb pro r. 2015 a způsobu rozdělení a čerpání dotace z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu**

Zastupitelstvo Moravskoslezského kraje na svém zasedání dne 11. 9. 2014 vyhlásilo usnesením
č. 11/946 Podmínky dotačního Programu na podporu poskytování sociálních služeb pro r. 2015
a způsob rozdělení a čerpání dotace z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu.

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). Termín pro podání žádostí byl stanoven radou kraje v období od 8. 10 2014
do 2. 11. 2014. Žádosti byly v souladu s dotačním programem podány a hodnoceny prostřednictvím internetové aplikace „OK služby – poskytovatel“.

Moravskoslezský kraj obdržel celkem **205 žádostí o poskytnutí dotace na 668 sociálních služeb**. **Celkový objem** požadovaných finančních prostředků byl ve výši **1.221.504.251 Kč**.Moravskoslezskému kraji byly Rozhodnutím č. 1 o poskytnutí dotace z kapitoly 313 - MPSV státního rozpočtu na rok 2015 přiděleny finanční prostředky v celkové výši **908.842.000 Kč**, z této částky je minimálně **89.925.000 Kč** určeno na platy, mzdy a jejich navýšení.

Z této částky je navrhováno k rozdělení **884.102.000 Kč** a rezerva ve výši **24.740.000 Kč** určena k financování např. nově vzniklých sociálních služeb (rozvoj) a služeb s kapacitou navýšenou během roku, služeb, které nepodaly žádost v řádném kole dotačního řízení, k dofinancování sociálních služeb či k řešení specifických potřeb.

Všechny předložené žádosti o dotaci byly posouzeny **dle článku XII vyhlášeného dotačního programu** v následujících krocích:

1. 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. Obce, na jejichž území je poskytována sociální služba, která dosud nebyla podporována ze státního rozpočtu, byly požádány o vyjádření stanoviska k potřebnosti sociální služby
a o sdělení výše svého podílu na spolufinancování dané sociální služby. Sociální služby, jejichž potřebnost nebyla ze strany obce deklarována, byly označeny jako služby, které nejsou v souladu se SPRSS MSK. U těchto služeb činí návrh dotace 0. Sociální služby, jejichž potřebnost je obcí deklarována, ale výše podpory obcí neodpovídá minimálnímu podílu spolufinancování sociální služby stanovenému v SPRSS MSK, mají stanoven návrh dotace 0.

Ostatní sociální služby byly navrženy k podpoře.

1. Zhodnocení přiměřenosti a hospodárnosti rozpočtu sociální služby, požadavku na dotaci
a vymezení neuznatelných nákladů zahrnutých v požadavku na dotaci – při nezdůvodněném meziročním nárůstu rozpočtu vyšším než 10 % byl požadavek na dotaci krácen o nepřípustné meziroční navýšení. V případě, že po zkrácení požadavku dle předchozí věty, klesla výše požadavku pod výši dotace přiznané z MPSV v r. 2013, byl tento požadavek zkrácen do výše dotace r. 2013.

U služeb stanovených v r. 2014 jako priorita MPSV byl požadavek na dotaci krácen maximálně do výše reálného návrhu dotace r. 2014 (dotace přiznaná dotační komisí MPSV v prvním kole dotačního řízení). Jedná se zejména o terénní a ambulantní služby sociální péče a sociální služby zaměřené na podporu dětí ohrožených sociálním vyloučením (např. pečovatelské služby, raná péče, osobní asistence).

1. Zhodnocení zajištění dalších zdrojů financování sociální služby zejména vzhledem k druhu sociální služby a právní formě poskytovatele sociální služby
* **Úhrady uživatelů** – při nesplnění minimální výše úhrad od uživatelů bylo postupováno:
1. v případě, že úhrady meziročně nepoklesly, požadavek na dotaci nebyl krácen,
2. v případě, že úhrady meziročně poklesly a pokles byl žadatelem zdůvodněn, požadavek na dotaci nebyl krácen,
3. v případě, že úhrady meziročně poklesly a pokles nebyl žadatelem zdůvodněn, požadavek na dotaci byl krácen o tento pokles. V případě, že po zkrácení požadavku dle předchozí věty, klesla výše požadavku pod výši dotace přiznané
z MPSV v r. 2013, byl tento požadavek zkrácen do výše dotace r. 2013.

U služeb stanovených v r. 2014 jako priorita MPSV byl požadavek na dotaci krácen maximálně do výše reálného návrhu dotace r. 2014 (dotace přiznaná dotační komisí MPSV v prvním kole dotačního řízení).

* **Úhrady z veřejného zdravotního pojištění** – při nedodržení minimální výše úhrad od uživatelů nebyl s ohledem na přístup zdravotních pojišťoven v rámci plnění závazků vůči poskytovatelům sociálních služeb požadavek na dotaci krácen.
* **Příspěvek zřizovatele obce nebo dotace obce** – při meziročním poklesu bylo postupováno následovně:
1. v případě, že pokles nebyl žadatelem zdůvodněn, požadavek na dotaci byl krácen o nezdůvodněný meziroční pokles. V případě, že po zkrácení požadavku dle předchozí věty, klesla výše požadavku pod výši dotace přiznané z MPSV v r. 2013, byl tento požadavek zkrácen do výše dotace r. 2013.

U služeb stanovených v r. 2014 jako priorita MPSV byl požadavek na dotaci krácen maximálně do výše reálného návrhu dotace r. 2014 (dotace přiznaná dotační komisí MPSV v prvním kole dotačního řízení).

1. v případě, že pokles příspěvku zřizovatele nebo dotace obce byl žadatelem zdůvodněn, požadavek na dotaci nebyl krácen.
2. **Výpočet optimálního návrhu dotace** – požadovaná dotace byla snížena o neuznatelné
a nadhodnocené náklady dle článku VI vyhlášeného dotačního programu a o případné další částky dle podmínek dotačního programu (viz postup výše).
3. **Výpočet návrhu dotace** (tzv. reálný návrh)
4. **U stávajících služeb financovaných v roce 2013 a 2014 z dotace MPSV**

Výpočet byl proveden dle článku XII odst. 6 písm. h), kdy byly jednotlivé služby rozděleny do 5 tříd
na základě dat ze systému výkaznictví MPSV za rok 2013 prostřednictvím mechanismu:

* Pro jednotlivé druhy služeb byly vypočteny průměrné roční náklady na úvazek (pro pobytové druhy služeb na lůžko) a průměrné procento dotace MPSV.
* Pro každou službu byly následně vypočteny „přepočtené roční náklady“ – z průměrných ročních nákladů v daném druhu služeb a z počtu úvazků v konkrétní službě (u pobytových z počtu lůžek); a k těmto přepočteným nákladům procento dotace MPSV.
* Procento dotace MPSV vypočtené pro každou službu bylo porovnáno s průměrným procentem dotace v daném druhu služby.
* Na základě zjištěných odchylek byly stanoveny třídy, kdy služby s nejmenším procentem dotace MPSV byly zařazeny do třídy 1, služby s největším procentem dotace MPSV do třídy 5 (hraniční hodnoty pro jednotlivé třídy jsou definovány v dotačním programu)

Dle rozdělení do tříd byla vypočtena dotace pro jednotlivé služby jako výše přidělené dotace roku 2013 (u služeb, kterým byla dotace poskytnuta pouze po část roku, byla dotace poměrově přepočítána
na celý rok) násobená příslušným koeficientem:

* třída I. 1,12
* třída II. 1,09
* třída III. 1,06
* třída IV. 1,01
* třída V. 1,00

K takto vypočtené částce byly připočítány finanční prostředky z části dotace MPSV určené na mzdy, platy a jejich navýšení (výpočet viz níže).

Takto vypočtená dotace byla limitována maximální výší na úrovni:

* reálného návrhu dotace roku 2014 (dotace přiznaná dotační komisí MPSV v prvním kole dotačního řízení) navýšeného o 30 % tohoto návrhu.
* optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2015

U služeb, které byly financovány v letech 2013 – 2014 současně z dotace MPSV a individuálního projektu Podpora sociálních služeb v sociálně vyloučených lokalitách Moravskoslezského kraje
a v r. 2015 jsou financovány z dotace z rozpočtu MSK a individuálního projektu MSK Podpora sociálních služeb v sociálně vyloučených lokalitách Moravskoslezského kraje byl při návrhu dotace zohledněn celkový objem finančních prostředků pro danou sociální službu z obou zdrojů v jednotlivých letech tak, aby bylo zachováno její poskytování.

**b) U služeb nově vzniklých nebo dosud z veřejných zdrojů nefinancovaných**

Výpočet byl proveden dle článku XII odst. 6 písm. l), kdy byla 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 byla následně průměrná výše dotace na úvazek/lůžko násobena počtem úvazků/lůžek uvedeném v žádosti o dotaci pro rok 2015.

Takto vypočtená částka byla snížena o 10 % a limitována maximální výší na úrovni optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2015.

**c) U služeb financovaných v roce 2014 z IP MSK nebo současně z dotace MPSV a IP MSK**

Výpočet byl proveden dle článku XII odst. 6 písm. l), kdy byla 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 byla následně průměrná výše dotace na úvazek/lůžko násobena počtem úvazků/lůžek uvedeném v žádosti o dotaci pro rok 2015.

Takto vypočtená částka byla snížena o 50 % pro služby se zasmluvněnou udržitelností s obcemi (o 10 % pro služby bez zasmluvněné udržitelnosti) a limitována maximální výší na úrovni optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2015.

**d) U služeb financovaných z dotace MPSV poprvé v roce 2014 (pouze část roku)**

Výpočet byl proveden dle článku XII odst. 6 písm. l), kdy byla 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 byla následně průměrná výše dotace na úvazek/lůžko násobena počtem úvazků/lůžek uvedeném v žádosti o dotaci pro rok 2015. Takto vypočtená částka byla snížena o 10 %. Pro každou službu byl následně vypočten objem finančních prostředků z části dotace MPSV určené na mzdy, platy a jejich navýšení (výpočet viz níže). Vypočtená dotace byla limitována maximální výší na úrovni optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2015.

**e) U služeb financovaných z dotace MPSV poprvé v roce 2014 (celý rok)**

Tato varianta nebyla ve vyhlášeném dotačním programu uvedena. Výpočet byl proveden dle článku XII odst. 6 písm. l), kdy byla 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 byla následně průměrná výše dotace na úvazek/lůžko násobena počtem úvazků/lůžek uvedeném v žádosti o dotaci pro rok 2015. Takto vypočtená částka byla snížena o 10 %. Pro každou službu byl následně vypočten objem finančních prostředků z části dotace MPSV určené na mzdy, platy a jejich navýšení (výpočet viz níže).

Vypočtená dotace byla limitována maximální výší na úrovni:

* reálného návrhu dotace roku 2014 (dotace přiznaná dotační komisí MPSV v prvním kole dotačního řízení) navýšeného o 30 % tohoto návrhu,
* optimálního návrhu pro jednotlivé služby pro rok 2015.
1. **Výpočet výše finančních prostředků z části dotace MPSV určené na mzdy, platy a jejich navýšení**

U sociálních služeb, vyjma služeb financovaných v roce 2014 z IP MSK a nových služeb, byly k vypočtené výši dotace přičteny finanční prostředky z části dotace MPSV určené na mzdy, platy
a jejich navýšení posílené o 1.410.103 Kč z výše dotace stanovené směrným číslem, a to v celkovém objemu 91.335.903 Kč, na základě následujícího výpočtu:

objem prostředků na mzdy, platy a jejich navýšení / celkový počet přepočtených úvazků za dané služby\* x celkový počet přepočtených úvazků konkrétní služby\*

\* (s výjimkou úvazků zdravotnického personálu)

1. U některých sociálních služeb byly zohledněny jejich specifické potřeby generované ze znalosti místních podmínek a bylo postupováno v souladu s článkem XII odst. 6 písm. j) vyhlášeného dotačního programu.

Individuální posouzení se týká sociálních služeb:

a) služeb dofinancovaných v r. 2014 z důvodu chybně podané žádosti

– reg. č. 5502147, 7497274, 8997193, 9628599.

b) financovaných v letech 2013 – 2014 současně z dotace MPSV a individuálního projektu Podpora sociálních služeb v sociálně vyloučených lokalitách Moravskoslezského kraje
a v r. 2015 jsou financovány z dotace z rozpočtu MSK a individuálního projektu MSK Podpora sociálních služeb v sociálně vyloučených lokalitách Moravskoslezského kraje

- reg. č. 5799165, 8842992, 5438350, 8799032, 3760840, 6583055, 1212495, 3256866, 4672580, 5477461, 1827220, 3687518, 6857051, 8803706.

c) služeb financovaných v letech 2013 – 2014 z dotace MPSV a individuálního projektu MSK, poskytovaných ve správních obvodech dvou různých obcí s pověřeným obecním úřadem.

- reg. č. 4316714

d) zohlednění nárůstu kapacity u služby reg. č. 4878366,

e) přerozdělení objemu poskytnuté dotace na žádost poskytovatele mezi službami reg. č. 1127458; 1839021.