

## **Metodika Středočeského kraje pro poskytování dotací**

z rozpočtu kapitoly 17 Středočeského kraje –

sociální věci poskytovatelům sociálních služeb

a posouzení žádosti o dotaci z rozpočtu kapitoly 17 Středočeského kraje –

sociální věci v oblasti podpory poskytování sociálních služeb

**pro rok 2016**

Část I .....	4
Úvodní ustanovení.....	4
Střednědobý plán rozvoje sociálních služeb.....	4
Dokumenty související s dotačním řízením .....	4
Část II .....	5
Zaměření podpory, účel dotace.....	5
Část III. ....	5
Vymezení některých pojmů .....	5
Část V .....	8
Všeobecné podmínky pro poskytnutí dotace SK .....	8
Uznatelné náklady .....	9
Neuznatelné náklady .....	11
Část VI .....	12
Žádost poskytovatele sociální služby o poskytnutí dotace SK.....	12
Část VII .....	14
Posouzení žádosti poskytovatele sociální služby o poskytnutí dotace SK a stanovení návrhu výše dotace SK	14
Optimální a reálný návrh podpory.....	15
Část VIII. ....	16
Obecná ustanovení o financování sociálních služeb coby služeb v obecném hospodářském zájmu.....	16
Vydání právního aktu o poskytnutí dotace SK.....	17
Část IX Změny Veřejnoprávní smlouvy .....	18
Část X .....	20
Kontrola dotace .....	20
Druhy kontrol.....	22
Zahájení veřejnosprávní kontroly .....	22
Průběh veřejnosprávní kontroly .....	23
Ukončení veřejnosprávní kontroly .....	24

Část XI .....	24
Finanční vypořádání dotace SK.....	24
Část XII .....	25
Publicita .....	25
Část XIII .....	25
Ostatní ustanovení.....	25
Část XIV .....	26
Závěrečná ustanovení.....	26
Přílohy k metodice .....	26

## Část I

### Úvodní ustanovení

Středočeský kraj (dále jen „SK“) v návaznosti na zákon č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o sociálních službách“), na zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, na zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a na zákon č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů, stanovuje pro účely **dotačního řízení** a pro účely **posouzení žádosti** o dotaci nebo příspěvek z rozpočtu kapitoly 17 Středočeského kraje – sociální věci v oblasti podpory poskytování sociálních služeb (dále jen „dotace SK“) a **požadavku na dotaci** nebo příspěvek následující Metodiku SK pro poskytování dotace poskytovatelům sociálních služeb v oblasti podpory poskytování sociálních služeb (dále jen „metodika“). Tato metodika se dále řídí i Metodikou Ministerstva práce a sociálních věcí pro poskytování dotací ze státního rozpočtu krajům a Hlavnímu městu Praze<sup>1</sup> (dále jen „Metodiky MPSV“).

### Střednědobý plán rozvoje sociálních služeb

Podpora jednotlivých sociálních služeb (a její finanční výše) na území SK bude v kompetenci SK, přičemž kraj při rozhodování o podpoře jednotlivých služeb musí vycházet ze střednědobého plánu rozvoje sociálních služeb kraje. SK bude o této podpoře rozhodovat v samostatné působnosti v souladu se zákonem o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a zákonem o krajích (krajské zřízení) a předpisy Evropské unie o veřejné podpoře.

### Dokumenty související s dotačním řízením

Metodika upravuje pravidla a podmínky pro poskytnutí dotace, postup pro podání žádosti, pravidla a postup pro posouzení žádosti, hodnocení rozpočtu, požadavku na dotaci, stanovení maximální výše dotace. Metodika dále obsahuje pokyn pro stanovení optimální a reálné výše dotace a stanovení návrhů výše dotace pro jednotlivé poskytovatele sociálních služeb, blíže upravuje postup stanovení výše dotace, pravidla a podmínky pro čerpání, kontrolu a finanční vypořádání dotace.

Tuto metodiku SK doplňuje dokumentem „**Pravidla poskytování dotací z rozpočtu SK na sociální služby na rok 2016**“ (dále jen „Pravidla“), kde jsou uvedeny základní principy a priority dotačního řízení, mechanismus výpočtu optimálního návrhu dotace a způsob stanovení redukčních mechanismů a reálného návrhu dotace a dokumentem **Vyhlášení dotačního řízení na rok 2016** (dále jen „Vyhlášení“), kde jsou mimo jiné uvedeny termíny pro podávání žádostí, minimální průměrné výše celkové úhrady ze strany uživatelů služby na financování příslušné služby sociální péče, průměrná výše celkové úhrady z veřejného zdravotního pojištění za zdravotní péči a další podmínky nastavené v souladu se zásadami a principy pro čerpání dotací ze strany MPSV.

<sup>1</sup> Dostupné na [http://www.mpsv.cz/files/clanky/21373/Metodika\\_2016.pdf](http://www.mpsv.cz/files/clanky/21373/Metodika_2016.pdf)

## Část II

### Zaměření podpory, účel dotace

Účelová dotace ve formě vyrovnávací platby za plnění závazku veřejné služby z rozpočtu Středočeského kraje (dále jen „dotace SK“) se poskytuje k financování běžných výdajů, které souvisejí s poskytováním sociálních služeb v souladu se zpracovaným střednědobým plánem rozvoje sociálních služeb kraje, tj. bude podporováno poskytování sociálních služeb, které jsou v souladu se Střednědobým plánem rozvoje sociálních služeb SK (dále jen „SPRSS SK“). Jedná se o podporu poskytování sociálních služeb, které mají místní či regionální charakter, poskytovaných uživatelům služeb v souladu s místními či regionálními potřebami. Podpora sociálních služeb bude uskutečňována za podmínek stanovených touto metodikou.

Dotace SK se poskytuje na financování základních druhů a forem sociálních služeb v souladu s přílohou č. 6 SPRSS – Popis podporovaných druhů služeb a zároveň v rozsahu stanoveném základními činnostmi při poskytování sociálních služeb pro příslušný druh sociální služby, jejichž výčet a charakteristiky jsou uvedeny v zákoně o sociálních službách. V případě, že služba nebude poskytovat sociální službu v souladu s Popisem podporovaných druhů služeb, nemá nárok na finanční prostředky v rámci dotačního řízení.

Konečné rozhodnutí o podpoře poskytování sociálních služeb je v kompetenci poskytovatele dotace (SK) tj. konečné rozhodnutí je v gesci orgánu SK.

Celkový objem finančních prostředků určených na podporu poskytování sociálních služeb je dán objemem prostředků, který bude na tyto účely pro příslušný rok vyčleněn ve státním rozpočtu v kapitole MPSV a na základě rozhodnutí přidělen SK.

## Část III.

### Vymezení některých pojmů

- Dotací SK se v souladu s § 3 písm. a) zákona o rozpočtových pravidlech rozumí peněžní prostředky státního rozpočtu poskytnuté příjemci dotace na stanovený účel.
- Poskytovatelem sociální služby se rozumí fyzická nebo právnická osoba, které bylo vydáno rozhodnutí o registraci, a právnická a fyzická osoba uvedená v § 84 odst. 5 zákona o sociálních službách (poskytování sociálních služeb ve zdravotnických zařízeních ústavní péče).
- Žadatelem se rozumí ten poskytovatel sociální služby, který splňuje podmínky pro podání žádosti a podáním žádosti se uchází o dotaci na podporu poskytování sociální služby.
- Poskytovatelem dotace z rozpočtu kapitoly 17 SK – sociální věci (dále jen “poskytovatel dotace”) se rozumí Středočeský kraj. Ten poskytuje finanční prostředky z dotačního řízení, vyhláší a určuje podmínky pro jejich poskytování a rozhoduje o účelu jejich vynakládání. V rámci SK plní příslušné úkoly a funkce Odbor sociálních věcí.
- Příjemcem dotace se rozumí poskytovatel sociální služby, v jehož prospěch bylo o poskytnutí dotace SK rozhodnuto.

- Žádostí o dotaci se rozumí žádost poskytovatele sociálních služeb o dotaci SK, kterou poskytovatel podává prostřednictvím tomu určené webové aplikace, přičemž k tomu, aby byla žádost způsobilá posouzení, musí být vyplněny všechny k tomu určené části žádosti.
- Hodnotitelem krajského úřadu se rozumí kompetentní pracovník, který disponuje znalostmi o průběhu poskytování sociálních služeb, má adekvátní znalosti o financování sociálních služeb a ekonomických aspektech poskytování sociálních služeb a musí být seznámen s obsahem této metodiky, podle jejíchž ustanovení při hodnocení postupuje. Není-li nutné rozlišovat úroveň hodnocení vycházející z programu podpory, je dále v textu použit pouze pojem „hodnotitel“.
- Krajským úřadem příslušným k hodnocení žádosti o dotaci SK, stanovení návrhů podpory se rozumí Krajský úřad SK, jehož prostřednictvím je žádost o dotaci správně podána.
- Plánem rozvoje sociálních služeb se rozumí dokument SK, kterým jsou deklarovány priority v rozvoji sociálních služeb na území SK, a to v souladu se zákonem o sociálních službách.
- Maximálním návrhem podpory se rozumí výše možné podpory po odečtení všech neuznatelných nebo nadhodnocených položek požadavku o dotaci SK.
- Optimálním návrhem podpory se rozumí výše podpory, kterou hodnotitel s ohledem na část VII. Metodiky považuje za optimální bez ohledu na disponibilní částku finančních prostředků, jež je určena směrným číslem pro dané dotační řízení (dotační řízení z rozpočtu kapitoly 17 SK – sociální věci), a to v souvislosti s efektivitou, účelností a hospodárností požadavku na tuto dotaci a dalšími informacemi, kterými hodnotitel disponuje (viz část VIII, bod 1).
- Reálným návrhem podpory – výpočtem se rozumí výše podpory, která se automaticky vypočte na základě stanovených parametrů a údajů vyplněných žadatelem v žádosti o dotaci SK s ohledem na disponibilní prostředky určené směrným číslem pro dané dotační řízení. **Parametry výpočtu jsou stanoveny poskytovatelem dotace při vyhlášení dotačního řízení pro příslušný rozpočtový rok. Takto vypočtený údaj je referenční hodnotou pro stanovení výsledného reálného návrhu podpory hodnotitelem.**
- Reálným návrhem podpory se rozumí výše podpory, kterou SK určí s ohledem na disponibilní prostředky určené směrným číslem pro dané dotační řízení (dotace SK).
- Směrným číslem se rozumí určující disponibilní prostředek vyčleňující úhrnnou výši dotace SK v rámci dotačního řízení (dotace SK) tak, jak ji upravuje ustanovení zákona o sociálních službách. Směrné číslo stanovuje MPSV ČR.
- Kritérii hodnocení se rozumí soubor kritérií, který je uveden v části X, a který je po provedeném zhodnocení individuálních žádostí o dotaci SK uveřejněn.
- Právním aktem o poskytnutí dotace se rozumí Veřejnoprávní smlouva o dotaci/příspěvku na poskytování sociální služby, tedy činnosti nebo souboru činností podle zákona č. 108/2006 Sb., zajišťujících pomoc a podporu osobám za účelem sociálního začlenění nebo prevence sociálního vyloučení („veřejnosprávní smlouva o dotaci/příspěvku“).
- Neoprávněným použitím peněžních prostředků poskytnutých z rozpočtu kapitoly 17 SK – sociální věci se rozumí jejich výdej, jehož provedením byla porušena povinnost stanovená právním předpisem, právním

aktem, nebo porušení podmínek, za kterých byly příslušné peněžní prostředky poskytnuty; dále se jím rozumí i to, nelze-li prokázat, jak byly tyto peněžní prostředky použity.

- Zadržením peněžních prostředků poskytnutých z rozpočtu kapitoly 17 SK – sociální věci se rozumí porušení povinnosti vrácení prostředků ve stanoveném termínu.
- Finančním vypořádáním se rozumí přehled o čerpání a použití prostředků a vrácení nepoužitých prostředků do rozpočtu kapitoly 17 SK – sociální věci. Finanční vypořádání dotace SK příjemce dotace provádí v souladu s vyhláškou č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem.
- Popis podporovaných druhů služeb – představuje závazný dokument, obsažen v síti Středočeského kraje pro rok 2016 jako přílohu č. 6 Střednědobého plánu rozvoje sociálních služeb ve SK na rok 2015 – 2017 v revidovaném znění. Dokument je závazný pro všechny poskytovatele sociálních služeb, kteří se budou účastnit dotačního řízení SK na rok 2016. Sociálním službám, které nebudou s uvedeným dokumentem v souladu, nebude dotace přidělena.
- Vyrovnávací platbu stanoví Středočeský kraj jako celkovou výši prostředků z veřejných rozpočtů (včetně prostředků z ESF), kterou sociální služba potřebuje k zajištění dostupnosti poskytování sociální služby (dokrytí svých provozních potřeb) vedle příjmů plynoucích z realizace sociální služby vymezené v rozsahu Smlouvy o pověření k poskytování služby obecného hospodářského zájmu v souladu s Rozhodnutím č. 2012/21/EU (dále jen „Pověření“).
- Kontrolou se rozumí systém kontrol skutečností rozhodných pro hospodaření s veřejnými prostředky, zejm. při vynakládání veřejných výdajů, provedených u kontrolovaných osob, a to před jejich poskytnutím, v průběhu jejich použití a následně po jejich použití. Předmětem kontroly je prověřování účelnosti a hospodárnosti poskytnuté dotace a je zaměřena na dodržování podmínek plnění uzavřené Smlouvy.
- Kontrolovanou osobou je fyzická nebo právnická osoba, která je žadatelem, příjemcem účelové dotace.
- Kontrolním orgánem je orgán veřejné správy - Krajský úřad Středočeského kraje, který je podle zákona o finanční kontrole oprávněný finanční kontrolu u kontrolované osoby provést.
- Kontrolní pracovníci jsou pracovníci kontrolního orgánu, zaměstnanci Odboru sociálních věcí, kteří jsou pověřeni ke kontrole vedoucím kontrolního orgánu nebo osobou vedoucím orgánu k tomu pověřenou.
- Povinnou osobou je jiná osoba zpravidla dodavatelé, odběratelé, popř. zaměstnanci kontrolované osoby, které poskytují kontrolujícímu orgánu potřebnou součinnost, nelze-li ji zajistit prostřednictvím kontrolované osoby.

## Část V

### **Všeobecné podmínky pro poskytnutí dotace SK**

1. Na dotaci SK není právní nárok.
2. Dotace jsou poskytovány na základě zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů a na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.
3. Dotační řízení Středočeského kraje na podporu poskytování sociálních služeb je vyhlášeno v souladu se zákonem o sociálních službách a evropskou legislativou v oblasti tzv. veřejné podpory, konkrétně v souladu s Rozhodnutím Komise ze dne 20. prosince 2011 o použití čl. 106 odst. 2 Smlouvy o fungování Evropské unie na státní podporu ve formě dotace za závazek veřejné služby udělené určitým podnikům pověřeným poskytováním služeb obecného hospodářského zájmu.
4. **O dotaci SK může požádat a dotaci SK lze poskytnout pouze poskytovateli sociální služby, v případě, že:**
  - a) Sociální služba je registrovaná na základě zákona o sociálních službách, tj. nelze žádat o finanční podporu v případě, kdy organizace nemá vydané rozhodnutí o registraci podle § 81 zákona o sociálních službách
  - b) Je-li žadatelem před nebo v době podání Žádosti o finanční podporu podána i žádost o změnu platné registrace sociální služby a/nebo zapsání v registru poskytovatelů sociálních služeb a o této žádosti doposud nebylo registrujícím orgánem rozhodnuto a/nebo změna nebyla zapsána, bude tato žádost o změnu registrace sociální služby přiložena k formuláři Žádost. Podmínkou je, aby tato žádost o změnu registrace a/nebo zapsání v registru poskytovatelů sociálních služeb byla plně v souladu s Akčním plánem pro rok 2016, jenž je prováděcí částí Střednědobého plánu SK. V opačném případě bude tato Žádost pro nesplnění formálních podmínek pro podání Žádosti vyřazena.
  - c) Sociální služba, jejíž potřebnost je pro daný rok vyjádřena ve „SPRSS SK“ v příloze č. 4
  - d) Finanční podporu lze poskytnout jen těm poskytovatelům sociálních služeb, kteří nemají závazky po lhůtě splatnosti (včetně novace závazku) vůči kraji, orgánům státní správy, samosprávy a zdravotním pojišťovnám. Tato skutečnost musí být poskytovatelem sociální služby deklarována formou čestného prohlášení při podání Žádosti, které je součástí elektronické Žádosti. Na žádost kraje je žadatel povinen doložit potvrzení příslušných subjektů. Zjistí-li kraj (kraj) po datu podání Žádosti, že má žadatel závazky po lhůtě splatnosti ke dni podání Žádosti, může řízení o přidělení finanční podpory zastavit.
  - e) Sociální služba je v souladu s Popisem podporovaných druhů služeb dle př. č. 6 SPRSS.
5. Dotace SK je poskytována bezhotovostně na účet žadatele zřízený u peněžního ústavu.
6. Dotace SK je přidělována poskytovateli sociální služby na základě žádosti o poskytnutí dotace SK. Žádost musí být zpracována a podána prostřednictvím internetové aplikace (blíže viz část VI této metodiky).

7. Dotace SK se poskytovateli sociální služby poskytuje jen na úhradu nezbytně nutných nákladů provozované sociální služby (viz část V, bod 11 této metodiky).
8. Poskytovatel sociální služby nesmí z přidělené dotace SK poskytovat finanční prostředky jiným právnickým nebo fyzickým osobám, pokud se nejedná o úhradu spojenou s realizací činností, na které byly prostředky uvolněny.
9. Poskytovatel sociální služby smí prostředky dotace SK použít pouze na úhradu nákladů na poskytování základních druhů a forem sociálních služeb v rozsahu stanoveném základními činnostmi při poskytování sociálních služeb pro příslušný druh sociální služby podle zákona č. 108/2006 Sb. o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o sociálních službách“). V případě domovů pro osoby se zdravotním postižením (§ 48 zákona o sociálních službách) lze prostředky dotace použít i na osobní vybavení, drobné předměty běžné osobní potřeby a některé služby poskytované nezaopatřeným dětem podle § 48 odst. 3 zákona o sociálních službách.
10. Dotace SK se neposkytuje na zajištění fakultativních činností (§ 35 odst. 4 zákona o sociálních službách). V žádosti o poskytnutí dotace uvádí žadatel v rozpočtu služby pouze náklady na základní činnosti služby stanovené zákonem o sociálních službách pro příslušný druh služby.
11. Poskytnutou dotaci SK lze použít od 1. 1. do 31. 12. roku, na který je dotace poskytnuta, neurčí-li právní akt o poskytnutí dotace jinak.
12. Financování sociálních služeb je **vícezdrojové**. Při stanovení výše dotace SK se zohledňuje úhrada ze strany uživatelů za základní činnosti sociální služby pouze v případě sociálních služeb poskytovaných za úhradu podle zákona o sociálních službách. Dále se zohledňuje úhrada ze zdravotního pojištění za poskytovanou zdravotní péči v případě služeb uvedených v § 36 zákona o sociálních službách a výše finančních transferů poskytovaných z rozpočtů samospráv a dalších zdrojů (mimo výše uvedených úhrad). Způsob zohlednění úhrad od uživatelů, úhrad ze zdravotního pojištění a transferů poskytovaných z rozpočtů samospráv a dalších zdrojů při stanovení výše dotace SK určí poskytovatel dotace při vyhlášení dotačního řízení pro příslušný rok.
13. Tato Metodika je ve spojení s uzavřenou smlouvou o poskytnutí dotace pro příjemce závazná.
14. Žadatel o dotaci souhlasí se zveřejněním žádosti o dotaci, svého názvu, jména, adresy, výše požadavku na dotaci a rozpočtu služby způsobem stanoveným poskytovatelem dotace.

## **Uznatelné náklady**

Z poskytnuté dotace SK lze hradit (tzv. uznatelné náklady/výdaje):

**a) osobní náklady** – včetně odvodů sociálního a zdravotního pojištění, které hradí zaměstnavatel za své zaměstnance, a dalších osobních nákladů, které je zaměstnavatel za zaměstnance podle platných předpisů povinen odvádět<sup>2</sup>.

---

<sup>2</sup> Např. dle vyhlášky Ministerstva financí ČR č.114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb, ve znění pozdějších předpisů; zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.

Jedná se o náklady na zaměstnance zajišťující činnost zařízení sociální služby či poskytování sociální služby (např. vedoucí pracovníci - vedoucí organizace, vedoucí služby, ostatní vedoucí pracovníci; administrativní pracovníci - sekretářské a asistenční pozice, účetní, ostatní administrativní pracovníci; obslužný personál - údržba, úklid; činnost ostatních pracovníků musí souviset s poskytováním základních činností sociální služby<sup>3</sup> a náklady na zaměstnance, kteří vykonávají odbornou činnost v sociálních službách podle §115 písm. a), b), c)<sup>4</sup>, d), e) zákona o sociálních službách<sup>5</sup>, přičemž tyto výdaje musí odpovídat nominálním<sup>6</sup> mzdám, event. platům a zákonným odvodům na sociální a zdravotní pojištění hrazeným zaměstnavatelem a **nesmí přesáhnout obvyklou výši v daném místě a čase**<sup>7</sup>. Maximální uznatelné výdaje na jednoho zaměstnance jsou uvedeny v rámci Vyhlášení. Náklady přesahující tyto limity budou v rámci žádosti odečteny jako nadhodnocené. Tyto limity je nutné dodržovat po celou dobu čerpání dotace.

Výše uvedené platí také v případě pracovníků zaměstnaných na základě dohod o pracovní činnosti a dohod o provedení práce.

b) **provozní náklady**, které jsou nezbytné pro poskytování sociální služby v rozsahu stanoveném podle bodu 9 a které jsou identifikovatelné, účetně evidované, ověřitelné, podložené originálními dokumenty a uvedené v rozpočtu schválené žádosti a jejichž výše nepřesahuje obvyklou výši v daném místě a čase:

ba) nákup drobného dlouhodobého hmotného majetku s dobou použitelnosti více než 1 rok do částky 40 000,- Kč,

bb) nákup drobného dlouhodobého nehmotného majetku s dobou použitelnosti více než 1 rok částky 60.000,- Kč,

bc) spotřebované nákupy (spotřeba materiálu – kancelářské potřeby, pohonné hmoty, potraviny v souvislosti se zajištěním základní činnosti – poskytnutí stravy nebo pomoc při zajištění stravy – u služeb: azylové domy, nízkoprahová denní centra, intervenční centra pobytová, krizová pomoc pobytová, čisticí prostředky apod.),

bd) služby:

- energie,
- telefony, internet, poštovné, ostatní spoje,
- nájemné,
- právní a ekonomické služby,
- opravy a udržování,

<sup>3</sup> Viz např. číselník pracovních pozic pro účely vykazování dat o poskytovaných sociálních službách – Metodický pokyn MPSV č. 2/2011 a výkazy sociálních služeb.

<sup>4</sup> Pouze nelékařské pozice

<sup>5</sup> Sociální pracovníci, pracovníci v sociálních službách, pedagogičtí pracovníci, manželští a rodinní poradci a další odborní pracovníci, kteří přímo poskytují sociální služby.

<sup>6</sup> Nominální (hrubá) mzda – zahrnuje všechny pracovní příjmy (základní mzda nebo plat, příplatky a doplátky ke mzdě nebo platu, prémie a odměny, náhrady mezd a platů, odměny za pracovní pohotovost a jiné složky mzdy nebo platu - nebo výdaje spojené s dovolenou a zákonnými překážkami v práci), které byly v daném období zaměstnancům zúčtovány k výplatě, a představuje podíl připadající na jednoho zaměstnance za měsíc. Jedná se o hrubou mzdu, tj. před snížením o pojistné na všeobecné zdravotní pojištění a sociální zabezpečení, zálohové splátky daně z příjmů fyzických osob a další zákonné nebo se zaměstnancem dohodnuté srážky.

<sup>7</sup> V případě příspěvkových organizací se výše těchto nákladů řídí příslušným právním předpisem upravující platy v těchto organizacích, část šestá hlava III zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.

- školení a kurzy v oblasti dalšího vzdělávání pracovníků v přímé péči, konkrétně sociálních pracovníků a pracovníků v sociálních službách zaměřené na obnovení, upevnění a doplnění kvalifikace a v oblasti vzdělávání vedoucích pracovníků podle zákona o sociálních službách,
- cestovní náhrady v souvislosti s poskytováním sociální služby, případně v souvislosti s účastí zaměstnanců poskytovatele sociální služby na školeních a kurzech podle předchozího bodu (výdaje na pracovní cesty zahrnují jízdní výdaje, výdaje na ubytování, stravné a nutné vedlejší výdaje zaměstnanců poskytovatele sociální služby za předpokladu, že náhrady vyplacené zaměstnancům jsou stanoveny v souladu se zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů),
- ostatní služby, pokud souvisejí s poskytováním základních činností sociální služby.

**V oblasti uznatelných nákladů bude postupováno v souladu s metodikou MPSV.**

### **Neuznatelné náklady**

Z poskytnuté dotace SK poskytovatel sociální služby nesmí hradit tyto náklady (tzv. **neuznatelné náklady**)<sup>8</sup>:

- a) výdaje nesouvisející s poskytováním základních činností u jednotlivých druhů sociálních služeb,
- b) výdaje na zdravotní péči poskytovanou podle § 36 zákona o sociálních službách,
- c) výdaje na pořízení nebo technické zhodnocení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku; dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a vstupní cena vyšší než 40 000 Kč, dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a vstupní cena vyšší než 60 000 Kč,
- d) odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, rezervy, náklady příštích období a opravné položky provozních nákladů,
- e) plnění sociálního charakteru poskytovaná zaměstnancům v případech, kdy na tato plnění nevzniká nárok podle právních předpisů, například příspěvky na penzijní připojištění se státním příspěvkem, doplňkové penzijní spoření a životní pojištění, dary k životním jubileím a pracovním výročím, příspěvky na rekreaci,
- f) výdaje na reprezentaci, propagační činnost, PR
- g) výdaje na finanční leasing, s výjimkou finančního leasingu motorového vozidla využívaného pro poskytování sociální služby,
- h) daně a poplatky nesouvisející s poskytováním základních činností u jednotlivých druhů sociálních služeb,
- i) daň z přidané hodnoty, o jejíž vrácení lze podle jiného právního předpisu<sup>1)</sup> požádat,
- j) smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále, odpisy nedobytných pohledávek, úroky, kursově ztráty, dary, manka a škody, tvorbu fondů, úbytek cenných papírů a podílů v případě jejich prodeje, úroky z prodlení podle smlouvy o úvěru, výdaje spojené se získáním bankovních záruk a obdobné bankovní výlohy, jakož i depozitní poplatky,
- k) výdaje, které nelze účetně doložit, a
- l) výdaje překračující limitní částky, které kraj může stanovit pro jednotlivé položky uznatelných nákladů.

<sup>8</sup> V případě nejasnosti, zda se jedná o náklad uznatelný či neuznatelný, dává závazné stanovisko poskytovatel dotace, tj. Středočeský kraj, Odbor sociálních věcí.

<sup>1)</sup> Zákon č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů.

**V oblasti neuznatelných nákladů bude postupováno v souladu s metodikou MPSV.**

Z poskytnuté dotace SK **nelze hradit** náklady na zdravotní péči poskytovanou podle § 36 zákona o sociálních službách. Tato péče je hrazena podle § 17a zákona č. 48/1997 Sb., o veřejném zdravotním pojištění, ve znění pozdějších předpisů.

## Část VI

### **Žádost poskytovatele sociální služby o poskytnutí dotace SK**

1. Dotace SK na příslušný kalendářní rok se poskytuje na základě žádosti poskytovatele sociální služby o poskytnutí dotace SK (dále jen „žádost“). Žádost poskytovatel sociální služby vyplní a podá prostřednictvím internetové aplikace.
2. Žádost se vyplňuje a podává v elektronické podobě.
3. Žádosti o dotace na rok 2016 bude nutné elektronicky podepisovat kvalifikovaným certifikátem. Podmínky pro elektronické podepsání žádosti o dotaci jsou zveřejněny na portále MPSV: <https://portal.mpsv.cz/soc/ssl/poskyt/proku>.
4. Žádosti mohou být poskytovatelem dotace přijímány ve dvou termínech dotačního řízení. Jedná se o termín řádný (první kolo dotačního řízení) a v případě potřeby termín mimořádný (druhé kolo dotačního řízení). Mimořádný termín pro podávání žádostí je určen pro žadatele, kteří poskytují nově registrované sociální služby (popř. služby nově zapsané v registru poskytovatelů sociálních služeb) nebo služby, u nichž došlo ke změnám v registraci (rozšíření kapacit, registrace nové formy služby dle SPRSS SK)<sup>9</sup> nebo pro žadatele, kteří ze závažného důvodu nemohli žádost zpracovat a podat v řádném termínu a pro služby, které jsou v SPRSS SK uvedeny pod znaménkem +/- a nebyly v rámci řádného termínu podpořeny.
5. Pokud žádost podaná v řádném (mimořádném) termínu dotačního řízení neodráží výše uvedené skutečnosti, bude tato žádost z dotačního řízení vyřazena.
6. Každý poskytovatel sociální služby podává v jednom termínu pouze jednu žádost.
7. Žádosti zpracovává SK, na jehož území je sociální služba, určená pro příslušný okruh osob (cílovou skupinu), poskytována.
8. Žádost obsahuje v souladu s ustanovením § 10a odst. 3 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů tyto údaje:

a) identifikační údaje o žadateli (název organizace, adresu sídla organizace, IČO, právní formu organizace, telefon, e-mail, statutární orgán, uvedení kontaktní osoby, číslo účtu a označení banky, u které je účet veden, informaci o tom, zda je organizace plátcem DPH),

b) požadovanou částku,

<sup>9</sup> Jedná se o služby, které byly zaregistrovány (zapsány do registru poskytovatelů sociálních služeb) nebo u kterých došlo k uvedeným změnám registrace v průběhu roku, na který je dotace poskytována a jsou v souladu se SPRSS SK.

c) účel, na který žadatel chce dotaci použít – údaje o poskytované sociální službě, na kterou je požadována dotace:

- číslo registrace sociální služby – identifikátor,
- název sociální služby,
- druh a skupina sociální služby,
- forma poskytování sociální služby,
- cílová skupina uživatelů sociální služby,
- věková struktura uživatelů sociální služby,
- struktura uživatelů služeb sociální péče z hlediska jejich zařazení podle stupňů závislosti,
- místo poskytování sociální služby,
- působnost sociální služby,
- kapacita sociální služby,

d) personální zajištění poskytované sociální služby ve struktuře podle zákona o sociálních službách a v členění – pracovní smlouvy, dohody o provedení práce, dohody o pracovní činnosti, obchodní smlouvy,

e) rozpočet sociální služby – plán na rok 2016,

f) zdroje financování sociální služby,

g) dobu, v níž má být dosaženo účelu,

h) odůvodnění žádosti,

i) čestné prohlášení (prohlášení ohledně pravdivosti informací uvedených v žádosti, prohlášení ve vztahu k části V. bodu 4. této metodiky),

j) seznam příloh žádosti,

9. Žádost pro příslušný rok lze v internetové aplikaci vyplnit a podat na příslušnou sociální službu určenou číslem registrace sociální služby (identifikátorem) v rámci SK pouze jedenkrát, a to v termínech uvedených při vyhlášení dotačního řízení na příslušný rok. Mimo tyto termíny nelze žádost vyplnit a podat.

10. Žádosti vyplněné a podané jiným způsobem než prostřednictvím internetové aplikace nebudou zařazeny do dotačního řízení pro příslušný rok.

11. Přestože žádost představuje „plán“ na příští rok, do žádosti o dotaci budou vyplněny pouze skutečné, aktuální údaje (tzn. přepočtený počet úvazků pracovníků, náklady, kapacity dle registru, apod.). Plánovaný rozpočet na rok, na který je dotace žádána, musí být maximálně ve výši uvedené v žádosti o dotaci pro rok <sup>10</sup>. V rozpočtu

---

<sup>10</sup>Tyto náklady budou moci být automaticky navýšeny o navýšení mezd v souladu s navýšením platů zaměstnanců ve veřejných službách o 3,5% mzdových prostředků dle nařízení vlády ze dne 15. října 2014, kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů. Toto navýšení se týká pouze organizací zřizovaných státem, kraji a obcemi. Dále o navýšení platů sociálních pracovníků a pracovníků v sociálních službách cca ve výši 4% mzdových prostředků dle usnesení vlády ČR ze dne 21. července 2014 č. 619 „O posílení prostředků na financování sociálních služeb v roce 2015“. Současně je možné tyto náklady navýšit o případné další navýšení mzdových nákladů, které bude ze zákona povinné jako v roce 2015. Toto navýšení bude ale uznáno pouze v případě, že toto navýšení poskytovatel uvede do př. č. 2 v komentáři jak pro rok 2015, tak popř. o rok 2016 (došlo by k dalšímu povinnému navýšení mezd ze zákona). V opačném případě, nebude navýšení akceptováno.

tedy nesmí být zahrnut „plánovaný rozvoj“ sociální služby, pokud nebude předem písemně schválen Odborem sociálních věcí popř. nebudou přesně specifikovány zdroje, z kterých bude tento rozvoj financován.

12. Podání žádosti nelze považovat za příslib poskytnutí dotace SK na příslušný rok.
13. Informace k používání internetové aplikace budou zajištěny výhradně dodavatelem aplikace prostřednictvím jeho technické podpory. Kontakty na technickou podporu budou zveřejněny na webových stránkách SK při vyhlášení dotačního řízení na příslušný rok.

## Část VII

### **Posouzení žádosti poskytovatele sociální služby o poskytnutí dotace SK a stanovení návrhu výše dotace SK**

1. Hodnocení žádostí o dotaci SK provádějí zaměstnanci Krajského úřadu SK Odboru sociálních věcí, při hodnocení se řídí, pokud není stanoveno jinak, touto metodikou, metodikou MPSV, dále pak dokumentem „Pravidla“ a „Vyhlášení“, zaměstnanci jsou k tomuto úkolu pověřeni příslušným vedoucím pracovníkem Krajského úřadu SK.
2. Posouzení je prováděno samostatně v případě každé jednotlivé sociální služby, na kterou je v rámci žádosti požadována dotace SK pro příslušný rok, přímo v internetové aplikaci.
3. Dostupnými informacemi pro hodnocení je/jsou:
  - a. vlastní žádost o dotaci podaná prostřednictvím k tomu určené aplikace včetně příloh
  - b. informace uvedené na webových stránkách poskytovatele,
  - c. informace z registru poskytovatelů sociálních služeb
  - d. žádosti o dotaci z loňských let
4. Obecná východiska pro poskytnutí dotace SK:
  - a) dotaci lze poskytnout pouze na sociální službu, na kterou má poskytovatel oprávnění k poskytování (registraci) – § 78 a následující zákona o sociálních službách,
  - b) sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče (§ 52 zákona o sociálních službách) - služby v registru poskytovatelů sociálních služeb (§ 85 odst. 1 zákona o sociálních službách), nebudou ze strany SK podporovány,
  - c) dotaci SK lze poskytnout pouze na konkrétní sociální službu, jejíž potřebnost je pro daný rok vyjádřena v př. č. 4 SPRSS SK „Sítí sociálních služeb ve Středočeském kraji a která je v souladu s přílohou č. 6 SPRSS SK – Popis podporovaných druhů služeb

5. Poskytovatel sociálních služeb žádá poskytovatele dotace (SK) o dotaci pouze na tu část služby, která odpovídá rozsahu její působnosti ve Středočeském kraji.
6. Hodnocení bude probíhat v několika krocích:
  - a) Soulad služby se SPRSS – pokud ne, bude žádost automaticky vyloučena
  - b) Personální zabezpečení – uvedené údaje se porovnávají s údaji v registru poskytovatelů sociálních služeb. Dále je hodnocena výše nákladů na jednotlivé pozice, vč. DPP, DPČ; V tomto kontextu je následně posuzován případný požadavek na školení, resp. celoživotní vzdělávání pracovníků podle zákona o sociálních službách;
  - c) Zdroje financování – hodnotitel dle druhu služby hodnotí přiměřenost výši úhrady od uživatelů a úhrady z fondů zdravotních pojišťoven v souladu s referenčními hodnotami uvedenými ve Vyhlášení; dále sleduje minimální podíl spolufinancování.
  - d) Rozpočet – v rámci položkového rozpočtu a vlastního požadavku na dotaci provádí hodnotitel vymezení nadhodnocených nebo neuznatelných požadavků, na jejichž základě stanoví maximální návrh podpory
  - e) Struktura uživatelů a kapacita – porovnává v rámci hodnocení zdroje financování s příjmy od uživatelů (minimální průměrné úhrady) a dále informace kontroluje s veřejně dostupnými informacemi.
  - f) Sledování komentářů uvedených v příloze č. 2, kde žadatel o dotaci uvedl veškeré zásadní komentáře/změny mající vliv na výši poskytnuté dotace (např. nevybrání povinných úhrad, změna kapacity, navýšení rozpočtu+uvedení zdroje, atd.).
  - g) další informace – hodnotitel sleduje typ zařízení, cílovou skupinu, skupinu služeb, pracovní dobu.

### **Optimální a reálný návrh podpory**

1. Po provedeném posouzení žádostí stanoví zaměstnanci krajského úřadu SK optimální návrh dotace SK v souladu s postupem uvedeným v části V, a v souladu se zajištěním místní a časové dostupnosti sociálních služeb vyplývající ze SPRSS SK.

Optimální návrh se stanoví na základě několika podmínek:

- a) **vypočtený OND** tj. maximální výše dotace stanovená na základě hodnocení žádosti v rámci aplikaci OKslužby poskytovatel
  - b) **maximální povolený OND** tj. maximální výše požadavku s ohledem na rok 2015
  - c) **OND dle části III. Pravidel** tj. optimální návrh vypočtený dle Pravidel
2. MPSV ČR na základě schválení státního rozpočtu stanoví výši podpory pro SK v návaznosti na směrné číslo v souladu s principem stanovených priorit pro poskytování sociálních služeb. V souladu s postupy stanovenými touto metodikou, metodikou MPSV ČR a přiděleným směrným číslem od MPSV ČR, stanoví SK reálný návrh dotace sociálních služeb. Po stanovení reálného návrhu dotace na daný rok, bude následně připraven materiál na jednání orgánů SK (Rada SK a Zastupitelstvo SK) obsahující rozdělení této podpory pro hodnocené poskytovatele sociálních služeb. Toto rozdělení podpory na jednotlivé organizace hodnocené ze žádostí

předloží SK po schválení orgánů SK MPSV ČR. Veřejnoprávní smlouvu o dotaci/příspěvku na poskytování sociální služby je možné vydat až po schválení orgánů SK.

3. Návrh výše dotace SK (reálný návrh dotace) na sociální službu bude tedy záviset na:

- posouzení žádosti
- stanovení optimálního návrhu dotace
- celkového přiděleného ročního objemu finančních prostředků

## Část VIII.

### **Obecná ustanovení o financování sociálních služeb coby služeb v obecném hospodářském zájmu**

1. Sociální služby, které budou podpořeny v rámci dotačního řízení Středočeského kraje, jsou považovány za služby obecného hospodářského zájmu coby pojmu evropského práva.

2. Sociální služby budou financovány formou vyrovnávací platby, upravené Rozhodnutím Komise č. 2012/21/EU ze dne 20. prosince 2011 o použití čl. 106 odst. 2 Smlouvy o fungování Evropské unie na státní podporu ve formě vyrovnávací platby za závazek veřejné služby udělené určitým podnikům pověřeným poskytováním služeb obecného hospodářského zájmu (dále jen „Rozhodnutí č. 2012/21/EU“).

3. Řízení k poskytnutí finanční podpory na úrovni Středočeského kraje musí být nastaveno v souladu se zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a zákonem č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů (v případě žádosti hlavního města Prahy) a dalšími právními předpisy ČR.

4. Řízení k poskytnutí vyrovnávací platby lze na úrovni Středočeského kraje uskutečnit formou:

- a) Řízení k poskytnutí vyrovnávací platby formou dotace (dotační řízení), postupem podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů,
- b) Řízení k poskytnutí vyrovnávací platby formou „příspěvku“ zřízené příspěvkové organizaci, postupem dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů,

5. Středočeský kraj provede řízení k poskytnutí vyrovnávací platby způsobem, který:

- a) zajistí rovný přístup ke všem poskytovatelům sociální služby bez ohledu na jejich právní formu;
- b) zajistí výpočet vyrovnávací platby jednotným nediskriminujícím způsobem (objektivizovaným výpočtem) pro všechny poskytovatele sociálních služeb bez ohledu na jejich právní formu

6. Poskytovatel sociální služby musí být pověřen Středočeským krajem k poskytování služby obecného hospodářského zájmu (sociální služby) formou Smlouvy o pověření k poskytování služby obecného hospodářského

zájmu v souladu s Rozhodnutím č. 2012/21/EU . Poskytovatel sociální služby musí být pověřen k poskytování příslušné sociální služby alespoň po dobu podpory sociální služby v daném dotačním roce.

7. Náležitosti Pověření jsou stanoveny v článku 4 Rozhodnutí č.2012/21/EU.

8. Pověření stanovuje maximální rozsah (kapacitu) sociální služby zařazené do sítě sociálních služeb ve Středočeském kraji; pouze tato kapacita bude v rámci dotačního řízení zohledněna pro poskytnutí vyrovnávací platby.

### **Vydání právního aktu o poskytnutí dotace SK**

1. Poskytovatel sociální služby je povinen písemně informovat SK (Odbor sociálních věcí KÚSK) o změnách údajů uvedených v žádosti, které mají vliv na vydání právního aktu o poskytnutí dotace SK a to nejpozději do 15 pracovních dnů ode dne, kdy tato změna nastala.
2. V případě, že poskytovatel sociální služby neprovede finanční vypořádání přijaté dotace SK za předcházející rok, nebude vydán právní akt o poskytnutí dotace SK na rok aktuální. V případě, že finanční vypořádání odevzdá po termínu pro odevzdání finančního vypořádání, bude mu první splátka proplacena až po vyjádření příslušného finančního úřadu.
3. Právní akt o poskytnutí dotace - Veřejnoprávní smlouvu o dotaci/příspěvku na poskytování sociální služby je možné vydat až po podpisu Pověření.
4. Pověření může být vydáno poskytovateli sociální služby na vyžádání před vyzváním k podpisu ze strany pracovníků krajského úřadu.
5. Dotace SK je poskytována na stanovený účel vymezený v právním aktu o poskytnutí dotace.
6. Dotace SK se poskytuje převodem z účtu poskytovatele dotace (SK) na běžný účet příjemce dotace (poskytovatele sociální služby).
7. Právní akt o poskytnutí dotace SK je vydáván vůči poskytovateli sociální služby a poskytnutá dotace SK je členěna na jím poskytované a dotačně podpořené sociální služby.
8. Přidělená dotace SK je vyplácena ve splátkách na běžné účty poskytovatelů sociálních služeb platebním poukazem, a to v souladu s případnými regulačními opatřeními ve státním rozpočtu. Dotace je poskytovatelům sociálních služeb vyplácena v rámci rozpočtu (účtu) kraje.
9. Pro řádné kolo dotačního řízení budou splátky nastaveny a finanční prostředky z MPSV na SK uvolněny v souladu s metodikou MPSV. Následně pak budou i prostředky z SK uvolněny příjemci dotace dle metodiky MPSV. Pro mimořádné kolo dotačního řízení bude dotace SK vyplacena jednorázově ve výši 100% po vydání Právního aktu a podpisu „prohlášení příjemce dotace“.
10. SK si vyhrazuje právo změnit výši a termíny výplaty jednotlivých splátek dotace SK.
11. Vznikne-li při uvolňování splátek dotace SK v průběhu kalendářního roku důvodné podezření na porušení rozpočtové kázně ve smyslu zákona o rozpočtových pravidlech, je SK (Odbor sociálních věcí) oprávněn příjemci dotace pozastavit poskytnutí dalších splátek dotace. Tato skutečnost bude příjemci dotace oznámena

dopisem vedoucí/ho Odboru sociálních věcí SK, a to neprodleně po vzniku podezření na porušení rozpočtové kázně. V případě, že žadatel dostatečně vysvětlí porušení rozpočtové kázně, budou pozastavené splátky dotace žadateli následně uvolněny.

12. Pokud poskytovateli sociální služby byla na příslušný rok přidělena dotace od SK ve výši 3 mil. Kč a více, předloží do 31. srpna následujícího roku Odboru sociálních věcí SK:
- a) výrok auditora a vyjádření auditora ke způsobu účtování a použití poskytnuté dotace – v případě poskytovatelů sociálních služeb, na které se podle § 20 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vztahuje povinnost ověřování účetní závěrky auditorem,
  - b) vyjádření auditora ke způsobu účtování a použití poskytnuté dotace – v případě ostatních poskytovatelů sociálních služeb.

Výrok nebo vyjádření auditora musí být předloženy jako samostatný dokument nikoli jako součást jiného dokumentu (např. výroční zprávy).

V případě, že příjemce dotace SK nedodá výrok nebo vyjádření auditora ve stanoveném termínu, může být tato skutečnost důvodem pro neposkytnutí dotace. Sankce za nedodržení termínu předložení výroku nebo vyjádření auditora dále stanoví právní akt o poskytnutí dotace SK.

13. Příjemce dotace SK souhlasí se zveřejněním žádosti o dotaci SK, svého názvu, jména, adresy a výše požadavku na dotaci SK, rozpočtu služby a dotace způsobem stanoveným poskytovatelem dotace.
14. Poskytovatel sociálních služeb má povinnost průběžně sledovat webové stránky Středočeského kraje: <http://kr-s.cz/web/socialni-oblast/dotacni-rizeni-pro-rok-2016>, kde budou průběžně doplňovány a aktualizovány údaje týkající se dotačního řízení roku 2016.
15. Poskytovatel sociálních služeb je povinen na vyžádání Odboru sociálních služeb KÚSK předložit prohlášení od příslušného finančního úřadu, že nemá závazky po lhůtě splatnosti vůči orgánům státní správy, samosprávy a zdravotním pojišťovnám jak při podpisu Veřejnoprávní smlouvy o dotaci/příspěvku na poskytování sociální služby, tak v průběhu čerpání finančních prostředků.

## **Část IX Změny Veřejnoprávní smlouvy**

Změny Veřejnoprávní smlouvy lze rozdělit na:

- a) podstatné změny – ad 1.
- b) nepodstatné změny – ad 2.

Žádost o změny v bodech a) a b) podává písemně poskytovatel sociální služby na předepsaném formuláři „Hlášení změn poskytovatele sociální služby v souladu s Metodikou“, který je Přílohou č. 2 této Metodiky.

### **1. Podstatné změny sociální služby**

1.1. Mají vliv na uzavřenou Veřejnoprávní smlouvu, týkají se předmětu této Veřejnoprávní smlouvy a dalších povinností stanovených příjemci Veřejnoprávní smlouvou. Podstatnými změnami Veřejnoprávní smlouvy jsou:

- a) Změna místa poskytování služby mající vliv na územní dostupnost služby

- b) Změna jednotky uvedené ve Veřejnoprávní smlouvě – snížení jejich minimální výše stanovené Veřejnoprávní smlouvou.
- c) Zkrácení časového období poskytování sociální služby např. z důvodu zániku, zrušení oprávnění k poskytování sociální služby
- d) Změna bankovního spojení poskytovatele sociální služby

Veškeré výše zmíněné změny je poskytovatel sociální služby povinen písemně oznámit do 15 kalendářních dnů od realizace změny. Veškeré změny jsou hlášeny prostřednictvím formuláře „Hlášení změn poskytovatele sociální služby v souladu s Metodikou“, který je Přílohou č. 2 této Metodiky.

!!! Splněním oznamovací povinnosti poskytovatele sociální služby ve vztahu k plnění registračních podmínek není splněna povinnost oznámit změny v souladu s plněním účelu této Veřejnoprávní smlouvy.

1.2. Výše uvedené změny je možné realizovat pouze po uzavření dodatku k Veřejnoprávní smlouvě. Uvedené změny mohou mít vliv na snížení schválené finanční podpory. Podkladem k návrhu na uzavření dodatku k Veřejnoprávní smlouvě je Žádost o změnu včetně jejího zdůvodnění, proč k navrhovaným změnám dochází a aktualizovaný rozpočet služby na stanoveném formuláři. Na přijetí změny není právní nárok.

1.3. Žádost o podstatnou změnu musí být kraji předložena nejpozději 3 měsíce před datem předpokládané změny, na předepsaném formuláři. V případě nedodržení stanoveného termínu je vymezena tří měsíční lhůta počítána automaticky od data podání Žádosti o změnu. Žádost o změnu je možno podat nejpozději do 30. září 2016, k žádostem podaným po tomto datu nebude přihlíženo.

1.4. Odbor sociálních věcí Krajského úřadu Středočeského kraje návrh na změnu vyhodnotí a případně vyzve poskytovatele sociální služby k doplnění či úpravě. Žádost poskytovatele sociální služby je následně se stanoviskem Odboru sociálních věcí Krajského úřadu Středočeského kraje předložena k projednání orgánům kraje. Dodatek Veřejnoprávní smlouvy nabývá účinnosti nejdříve datem podpisu oprávněných zástupců obou smluvních stran. O případném zamítnutí Žádosti o podstatnou změnu bude poskytovatel sociální služby písemně informován Odborem sociálních věcí Krajského úřadu Středočeského kraje, a to zpravidla do 10 kalendářních dnů od projednání v orgánech kraje.

1.5. Podstatné změny nesmí poskytovatel sociální služby provést před uzavřením dodatku Veřejnoprávní smlouvy.

1.6. V případě, že poskytovatel sociální služby provede podstatné změny, které nebudou schváleny orgány kraje, nebudou uznány jako platné, budou považovány za porušení podmínek Veřejnoprávní smlouvy a poskytovatel sociální služby se vystavuje riziku sankcí stanovených Veřejnoprávní smlouvou.

2. Nepodstatné změny sociální služby Nejsou důvodem pro uzavření dodatku k Veřejnoprávní smlouvě, netýkají se předmětu této Veřejnoprávní smlouvy a dalších povinností stanovených příjemci Veřejnoprávní

smlouvou. Poskytovatel sociální služby je povinen tyto změny oznámit Odboru sociálních věcí Krajského úřadu Středočeského kraje ve stanovených termínech.

2.1. Mezi nepodstatné změny patří:

a) Změny názvu poskytovatele sociální služby, sídla poskytovatele sociální služby nemající vliv na územní dostupnost služby. V případě sídla poskytovatele sociální služby je za nepodstatnou změnu považována pouze taková změna sídla, která nemá vliv na místo poskytování sociální služby. Poskytovatel sociální služby je povinen tyto změny písemně nahlásit do 10 kalendářních dnů po její účinnosti a doložit příslušným dokladem (např. výpis z obchodního rejstříku).

b) Změna kontaktních údajů poskytovatele sociální služby V případě změny kontaktních údajů (e-mail, telefon, kontaktní osoba apod.) je poskytovatel sociální služby povinen tyto změny písemně nahlásit do 15 kalendářních dnů po její účinnosti. Nahlášení je důležité zejména z důvodu bezproblémové komunikace kraje s poskytovatelem sociální služby.

c) Změna statutárního zástupce organizace V případě změny statutárního zástupce je poskytovatel sociální služby povinen písemně nahlásit tuto změnu do 10 kalendářních dnů po jejím provedení.

## Část X

### **Kontrola dotace**

1. Středočeský kraj na základě zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů, zajišťuje výkon finanční kontroly podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), a v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, zákonem č. 24/2015 Sb., změna zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
2. Systém kontrol dotací poskytnutých na sociální služby a procesní pravidla se řídí zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů a zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů.
3. Předmětem kontroly je prověření hospodaření s veřejnými prostředky z poskytnuté dotace v souladu s uzavřenou veřejnosprávní smlouvou o dotaci/příspěvku včetně kontroly plnění jejích podmínek.
4. Příjemce dotace odpovídá za hospodárné a efektivní použití dotace v souladu s účelem, na který byla dotace poskytnuta.
5. Při čerpání dotace je příjemce dotace povinen postupovat v souladu s údaji v žádosti, která je na příslušný rok podpořena, a s údaji v uzavřené veřejnosprávní smlouvě o dotaci/příspěvku, případně v souladu s podaným Hlášením změn, a dodržet skutečnosti mající vliv na poskytování sociálních služeb, které jsou uvedeny ve výše zmíněných dokumentech.
6. Pro kontrolu dodržování podmínek čerpání dotace a uplatnění sankcí při neoprávněném použití nebo zadržení dotace se postupuje podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, a § 22 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových

pravidlech územních rozpočtů, a podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů.

7. Příjemce dotace je povinen v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu s dalšími právními předpisy České republiky umožnit výkon kontroly všech dokladů vztahujících se k poskytnuté dotaci na základě právního aktu o poskytnutí dotace a poskytnout součinnost všem osobám oprávněným k provádění kontroly, příp. jejich zmocněncům. Těmito oprávněnými osobami jsou zaměstnanci Odboru sociálních věcí a Odboru kontroly KUSK a jimi pověřené osoby, územní finanční orgány, Ministerstvo financí ČR, Nejvyšší kontrolní úřad, případně další orgány oprávněné k výkonu kontroly.
8. Příjemce dotace je povinen realizovat nápravná opatření, která mu byla uložena na základě prováděných kontrol, a to v požadovaném termínu, rozsahu a kvalitě a v souladu s § 18 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, a informovat o splnění nápravných opatření toho, kdo tato nápravná opatření uložil.
9. Poskytovatel dotace v právním aktu o poskytnutí dotace vymezí, které podmínky a jejich nesplnění stanovené v právním aktu o poskytnutí dotace v souladu s § 22 odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, se považují za méně závažné, například nepodstatné nedodržení některých lhůt.
10. Porušení ostatních pravidel a podmínek uvedených v právním aktu o poskytnutí dotace je posuzováno podle § 22 zákona č. 250/2000 Sb. zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a dle zákona č. 24/2015 Sb., změna zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
11. Nedodržení termínu pro finanční vypořádání dotace nebo neprovedení finančního vypořádání dotace je důvodem pro nepřidělení dotace na další rok popř. pozastavení vyplacení dotace.
12. Nedodržení termínu pro finanční vypořádání dotace nebo neprovedení finančního vypořádání dotace je důvodem pro nepřidělení dotace na další rok popř. pozastavení vyplacení dotace.
13. Podle zákona o rozpočtových pravidlech může být zahájeno řízení o odnětí dotace, došlo-li po vydání právního aktu o poskytnutí dotace:
  - a) k vázání prostředků státního rozpočtu,
  - b) ke zjištění, že údaje, na jejichž základě byla dotace poskytnuta, byly neúplné nebo nepravdivé,
  - c) ke zjištění, že právní akt o poskytnutí dotace byl vydán v rozporu se zákonem nebo právem Evropských společenství, nebo
  - d) ke zjištění, že nemůže být splněn řádně nebo včas účel, na který byla dotace poskytnuta, pokud již nedošlo k porušení rozpočtové kázně,

Na řízení z výše uvedených důvodů se vztahují obecné předpisy o správním řízení.

Bylo-li rozhodnuto o odnětí dotace z důvodů uvedených pod písm. a) a c), není možné uložit vrácení dotace nebo její části, která již byla příjemci z účtu SK odeslána.

14. Právní akt o odnětí dotace SK vydává Odbor sociálních věcí (SK), svým podpisem ho stvrzuje hejtmana SK. Proti právnímu aktu o odnětí dotace SK lze podat odvolání dle zákona č. 280/2009 Sb., daňového řádu.

15. V případě rozhodnutí o zrušení registrace příslušné sociální služby podle § 82 odstavce 3 zákona o sociálních službách v průběhu roku, na který byla dotace SK poskytnuta, je příjemce dotace SK povinen do 30 kalendářních dnů ode dne ukončení poskytování sociální služby, který je uveden v rozhodnutí o zrušení registrace, vrátit v tomtéž roce vyplacenou a nevyčerpanou část dotace SK na účet, z něhož byla dotace SK vyplacena, pokud tak lze učinit do 31. prosince příslušného roku. V případě, že příjemce dotace SK nevrátí poskytnuté finanční prostředky ve stanovené lhůtě, zahájí poskytovatel dotace (SK) další kroky k vymáhání těchto prostředků (např. postoupení příslušnému finančnímu orgánu).

### **Druhy kontrol**

1. **Předběžná veřejnosprávní kontrola** – je prováděna před uzavřením veřejnoprávní smlouvy o dotaci/příspěvku. Během této kontroly se posuzuje, zda plánované a připravované operace odpovídají stanoveným úkolům veřejné správy a zda jsou v souladu s právními předpisy. Kontrolní orgán prověřuje podklady předložené kontrolovanými osobami pro připravované operace před jejich uskutečněním.
2. **Průběžná veřejnosprávní kontrola** – je prováděna v průběhu období trvání veřejnoprávní smlouvy o dotaci/příspěvku až do doby vyúčtování účelové dotace a jejího vypořádání. Kontrolní orgán zejména prověřuje, zda příjemce: dodržuje stanovené podmínky a postupy při uskutečňování, vypořádávání a vyúčtování schválených operací. Provádí včas a přesně zápisy o uskutečňovaných operacích v zavedených evidencích a automatizovaných informačních systémech, a zda zajišťuje včasnou přípravu stanovených finančních, účetních a jiných výkazů, hlášení a zpráv. Dodržuje podmínky a postupy, za nichž mu byla účelová dotace poskytnuta a k nimž se zavázal.
3. **Následná kontrola** – je prováděna po vyúčtování účelové dotace a jejího vypořádání.

### **Zahájení veřejnosprávní kontroly**

1. Kontrolní orgán oznámí zahájení kontroly kontrolované osobě. Oznámení lze učinit fyzickým předáním oznámení, poštou, datovou schránkou, nebo elektronicky. Kontrolní orgán může oznámit kontrolované osobě zahájení kontroly nejpozději v den jejího zahájení, a to současně s předložením pověření ke kontrole kontrolované osoby.
2. Přílohou oznamovacího dopisu může být seznam dokumentů, které kontrolní orgán požaduje předložit k administrativní kontrole před zahájením veřejnosprávní kontroly na místě.
3. Datem zahájení kontroly je dle § 5 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů den, kdy bylo kontrolované osobě doručeno oznámení o kontrole či v případě neohlášené kontroly na místě den, kdy bylo kontrolované osobě předloženo současně pověření ke kontrole.
4. V den uvedený v Oznámení o kontrole zahájí kontrolní skupina v místě poskytování služby kontrolované osoby veřejnosprávní kontrolu na místě.
5. V zájmu dosažení účelu kontroly je na kontrole možná účast přizvané osoby. Práva a povinnosti přizvané osoby se řídí přiměřeně ustanoveními o právech a povinnostech kontrolujících. Práva a povinnosti kontrolované osoby a povinné osoby vůči přizvané osobě se obdobně řídí přiměřeně ustanoveními práv a povinností kontrolované osoby a povinné osoby vůči kontrolujícímu.

6. Vedoucí kontrolní skupiny poučí kontrolovanou osobu o právech a povinnostech kontrolujícího a o právech a povinnostech kontrolované osoby a povinné osoby dle zákona č. 255/2012 Sb. o kontrole (kontrolní řád).
7. Členové kontrolní skupiny sepiší s kontrolovanou osobou tzv. „Zápis o zahájení veřejnosprávní kontroly. Zápis musí být opatřen razítkem kontrolního orgánu i kontrolované osoby a podepsán všemi členy kontrolního týmu a za kontrolovanou osobu statutárním zástupcem či osobou zmocněnou jednat pro účely kontroly.

### **Průběh veřejnosprávní kontroly**

1. V průběhu veřejnosprávní kontroly se kontrolní pracovníci, kontrolované a povinné osoby řídí právy a povinnostmi v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb. o kontrole (kontrolní řád).
2. Kontrolovaná osoba je povinna vytvořit podmínky pro výkon kontroly, umožnit kontrolujícímu výkon jeho oprávnění a poskytnout k tomu potřebnou součinnost.
3. O kontrolním zjištění se pořizuje Protokol o kontrole. Protokol obsahuje zejména popis zjištěných skutečností s uvedením nedostatků a označení právních předpisů, případně článků smlouvy, které byly porušeny. Každý protokol musí obsahovat tyto náležitosti:
  - označení kontrolního orgánu a kontrolujícího,
  - označení ustanovení právního předpisu vymezujícího pravomoc kontrolního orgánu k výkonu kontroly,
  - označení přizvané osoby, včetně důvodu jejího přizvání,
  - označení kontrolované osoby,
  - označení předmětu kontroly,
  - poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení protokolu o kontrole a den, kdy byl tento kontrolní úkon proveden,
  - kontrolní zjištění, obsahující zjištěný stav věci s uvedením nedostatků a označení právních předpisů, které byly porušeny, včetně uvedení podkladů, z kterých tato kontrolní zjištění vycházejí,
  - poučení o možnosti podat proti kontrolním zjištěním uvedeným v protokolu o kontrole námitky s uvedením lhůty pro jejich podání a komu se podávají,
  - datum vyhotovení a podpisy kontrolujících.
4. Protokol podepisují kontrolní pracovníci, kteří se zúčastnili kontroly, a kontrolovaná osoba či její zmocněný zástupce.
5. Protokol o kontrole vyhotoví vedoucí kontrolní skupiny, který/á danou kontrolu realizoval/a, a to ve lhůtě 30 dnů ode dne zahájení veřejnosprávní kontroly na místě.
6. Stejnopis protokolu o kontrole doručí kontrolní orgán kontrolované osobě takovým způsobem, aby bylo zřetelné a prokazatelné, že kontrolovaná osoba stejnopis protokolu převzala a kdy se tak stalo. Na doručování písemností se v rámci úkonů podle kontrolního řádu dodatečně použije zákon č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů.
7. Proti kontrolnímu zjištění uvedenému v protokolu o kontrole může kontrolovaná osoba podat odůvodněné námitky kontrolnímu orgánu, a to ve lhůtě 15 dnů ode dne doručení protokolu o kontrole, není-li v něm stanovena lhůta delší dle § 13 odst. 1 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

8. Vyřizování námitek se řídí § 14 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád). Vedoucí kontrolní skupiny nebo kontrolní pracovník může o námitkách sám rozhodnout, jestliže jim v plném rozsahu vyhoví, a to ve lhůtě 7 dnů ode dne jejich doručení. Jinak námitky vyřídí nadřízená osoba kontrolujícího ve lhůtě 30 dnů ode dne jejich doručení tak, že jim vyhoví, částečně vyhoví nebo je zamítne.
9. Nadřízenou osobou kontrolního pracovníka je ve smyslu § 4 odst. 2 věty první kontrolního řádu vedoucí kontrolního orgánu (ředitel KÚSK), anebo osoba pověřená vedoucím kontrolního orgánu k vydání pověření.
10. Ve zvláště složitém případě se lhůta pro vyřízení námitek nadřízenou osobou prodlužuje o 30 dnů. O tomto prodloužení lhůty nadřízená osoba kontrolního pracovníka kontrolovanou osobu prokazatelným způsobem předem vyzoomí.
11. Kontrolovaná osoba je povinna přijmout opatření k odstranění nedostatků zjištěných při veřejnosprávní kontrole bez zbytečného odkladu nejpozději ve lhůtě stanovené kontrolním orgánem.
12. Kontrolovaná osoba je povinna písemně informovat kontrolní orgán o přijetí opatření k odstranění nedostatků a o jejich splnění ve lhůtách, které jim k tomu tento orgán stanovil.

### **Ukončení veřejnosprávní kontroly**

#### 1. Kontrola vykonávaná je ukončena

- a) marným uplynutím lhůty pro podání námitek, nebo vzdáním se práva podat námitky
- b) či dnem doručení vyřízení námitek kontrolované osobě,
- c) nebo dnem ve kterém byly námitky předány k vyřízení správnímu orgánu.

## **Část XI**

### **Finanční vypořádání dotace SK**

Příjemce dotace SK je povinen provést finanční vypořádání poskytnuté dotace v souladu s vyhláškou č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem.

Finanční vypořádání dotace SK zpracuje příjemce dotace za období týkající se celého roku, na který je dotace SK poskytnuta, nejpozději k 31. prosinci roku, na který je dotace SK poskytnuta, včetně zahrnutí souvisejících nákladů, které budou proplaceny do 31. ledna roku následujícího po roce, na který byla dotace SK poskytnuta.<sup>11</sup>

V dotačním řízení z rozpočtu kapitoly 17 SK – sociální věci (dotace SK):

- příjemce dotace předloží v souladu s § 7 vyhlášky č. 52/2008 Sb., kdy SK určil termín do 25. 1. následujícího roku (krajskému úřadu), jehož prostřednictvím mu byla dotace poskytnuta, podklady pro finanční vypořádání dotace na tiskopisu, jehož vzor je uveden v příloze č. 9 (část A tiskopisu) vyhlášky č. 52/2008 Sb.;
- k podkladům příjemce dotace SK přiloží přílohy k finančnímu vypořádání např. komentář, které budou vyvěšeny na webových stránkách SK, a současně převede na účet SK případnou vratku dotace SK.

<sup>11</sup> § 3 odst. 1) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Jednotlivým titulem (viz vzor tiskopis tabulky dle vyhlášky č. 52/2008 Sb.) se rozumí sociální služba, na kterou byla dotace SK poskytnuta. V těch případech, kdy v rámci jednoho právního aktu o poskytnutí dotace je dotace SK poskytována na více sociálních služeb, budou v tabulce údaje o poskytnuté dotaci vyplněny samostatně za každou jednotlivou sociální službu, na kterou byla dotace SK poskytnuta.

Komentář dle písm. b) obsahuje prohlášení o dodržení podmínek stanovených právním aktem o poskytnutí dotace SK a dále je zaměřen zejména na zdůvodnění výše případné vratky dotace (vratky v průběhu roku, vratky při finančním vypořádání dotace) a na specifikaci čerpání dotace SK podle jednotlivých nákladových položek a uvedení skutečných zdrojů financování sociální služby.

Zpracovaný podklad pro finanční vypořádání dotace bude podepsán statutárním zástupcem příjemce dotace SK nebo jím pověřenou osobou.

Finanční vypořádání dotace SK na tiskopisech doručí příjemce dotace SK písemně na podatelnu Krajského úřadu SK, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, popř. elektronicky datovou zprávou nejpozději do 25.1.2017.

## Část XII

### Publicita

Příjemce je povinen viditelně uvádět při veškeré veřejné prezentaci údaj o tom, že se sociální služba je spolufinancována ze Středočeského kraje. Tuto skutečnost je příjemce povinen doložit v Závěrečné zprávě o poskytování sociální služby (např. fotografie apod.).

## Část XIII

### Ostatní ustanovení

#### 1. Shrnutí kompetencí a povinností krajského úřadu SK

Krajský úřad:

- a) v elektronické podobě přijímá žádosti poskytovatelů sociálních služeb o dotaci (část VI této metodiky),
- b) provádí finanční kontrolu využití dotací SK v souladu se zákonem o sociálních službách,
- c) posílá splátky dotace SK poskytovatelům sociálních služeb (viz část XIV této metodiky),
- d) provádí finanční vypořádání dotace v souladu s vyhláškou č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem (viz část XV této metodiky),

2. Subjekty podílející se na realizaci dotačního řízení jsou povinny řádně evidovat a uchovávat veškeré dokumenty související s realizací a prokazující čerpání finančních prostředků po dobu nejméně 10 let od ukončení financování služby způsobem, který je v souladu s platnými právními předpisy České republiky.
3. MPSV ČR upravuje zásady a principy pro čerpání dotace v oblasti podpory poskytování sociálních služeb metodikou vydanou na daný dotační rok.
4. SK bude postupovat v souladu s vydanou metodikou MPSV ČR pro poskytování dotací ze státního rozpočtu.

## Část XIV

### **Závěrečná ustanovení**

Tato metodika nabývá účinnosti dnem schválení v Zastupitelstvu Středočeského kraje dne xxx

### **Přílohy k metodice**

Příloha č. 1 – Formulář pro oznámení změn příjemcem dotace