

Otázky a odpovědi k Dotačnímu programu Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji 2016

(**AKTUALIZOVANÁ** verze již zveřejněných otázek a odpovědí, otázek ze setkání s poskytovateli ze září 2016 a ze setkání s pracovní skupinou APSS ČR ÚK)

ŘÍJEN 2016

1) Otázka: Musí se termíny všech krajů pro podání žádostí poskytovatele o dotaci v OK systému na více služeb různých krajů překrývat?

Odpověď: Termíny krajů pro podání žádostí o dotaci v IS OKsystém - poskytovatel se nemusí překrývat. (Více informací viz uživatelská příručka OKsystém verze dokumentu 3.3; odkaz: https://portal.mpsv.cz/soc/ssl/poskyt/pgm/dotace_manual_v3_3.pdf).

2) Otázka: Máte již informace o tom, kdy se bude jednotlivým poskytovatelům vydávat dodatek k Pověření a zda to bude na základě žádosti ze strany poskytovatele nebo z vlastního podnětu Ústeckého kraje?

Odpověď: O dodatek k Pověření, který bude vydáván v souvislosti se změnou vyrovnávací platby na základě odevzdaných průběžných přehledů, nemusí poskytovatel žádat. V současné době probíhají práce na zpracování těchto dodatků. Dodatky budou vydávány s největší pravděpodobností v měsíci listopadu. V případě, že na sociální službu bylo požádáno o korekci vyrovnávací platby, bude dodatek k Pověření vydán až během měsíce prosince, jelikož o korekci vyrovnávací platby rozhodují orgány kraje. Dodatek k Pověření na období roku 2017 již vydán nebude, jelikož bude s účinností od 1. 1. 2017 vydáno Pověření nové. Toto Pověření již nebude na jednotlivé sociální služby, ale na organizaci. Tzn., že každý poskytovatel sociálních služeb obdrží jen jedno Pověření na všechny jím poskytované sociální služby.

3) Otázka: Dotaz vysvětlující část VI. bodu 4. Metodiky Ústeckého kraje v rámci programu Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji. K jakému rozpočtu služby se vztahuje uvedený maximální 10% nárůst rozpočtu služby? Bude např. považováno za odůvodněné navýšení rozpočtu o více než 10 %, pokud bude použito na zvýšení mezd pracovníků v sociálních službách, jejíž současná výše je výrazně pod průměrem mzdy pracovníka v sociálních službách v Ústeckém kraji?

Odpověď: V případě hodnocení dotací na rok 2016 se přihlíželo k nárůstu plánovaného rozpočtu na rok 2015, jelikož v době hodnocení žádostí Ústecký kraj neměl k dispozici údaje o skutečných rozpočtech sociálních služeb za rok 2015. Pokud byl plánovaný rozpočet na rok 2016 navýšen o více než 10 % oproti rozpočtu na rok 2015, bylo nutné toto zdůvodnit v komentáři k rozpočtu, jinak došlo ke zkrácení navýšeného rozpočtu, i žádosti o dotaci, na povolené procento nárůstu rozpočtu. V metodice Ústeckého kraje v části VI. bod 4. je uvedeno, že k navýšení rozpočtu nad 10 % se bude přistupovat individuálně s přihlédnutím k zdůvodnění navýšení.

4) Otázka: Probíhá či bude probíhat zrovnoprávnění financování soc. služeb tak, jak to bylo v původním návrhu Kraje? Máme příklad, na kterém vidíme, že k tomu nedochází - jde o pobytové služby pro osoby s mentálním postižením, které jsou srovnatelné z hlediska okruhu osob, kterým je služba poskytována. U dvou jiných poskytovatelů je dotace v přepočtu na jednoho uživatele více jak dvojnásob.

Jaké kroky vykonává Kraj směrem k zrovnoprávnění financování sociálních služeb?

Odpověď: Financování sociálních služeb v Ústeckém kraji probíhá a bude probíhat v rámci zásad rovného přístupu ke všem poskytovatelům sociálních služeb a vyloučení střetu zájmů. Výpočet finanční podpory byl stanoven jednotným nediskriminujícím způsobem pro všechny poskytovatele sociálních služeb bez ohledu na jejich právní formu v souladu s metodikou Ústeckého kraje a metodikou MPSV. V roce 2015 byl pro výpočet finanční podpory použit přechodný „stropovací“ mechanismus“, který při výpočtu výše finanční podpory pro rok 2015 vycházel z dotace roku 2014, obdržené v prvním kole financování. Pro rok 2016 nebylo možné použít stropovací mechanismus.

5) Otázka: Proč se uskutečnilo plošné procentuální dofinancování služeb, které neměly potřebu navýšit dotaci a to na úkor služeb, které byly anebo jsou dlouhodobě silně podfinancované, znevýhodněné a trpí tím buď podhodnocení spolupracovníci či kvalita zařízení (např. chybí finance na údržbu a opravy - např. výměna rozbitého plynového kotle)?

Odpověď: Plošné rozdělení finanční prostředků v rámci dofinancování sociálních služeb proběhlo z důvodu dodržení zásady nediskriminace, transparentnosti, rovného přístupu a vyloučení střetu zájmů.

6) Otázka: Jaké jsou výhledy a záruky/závazky Kraje na způsob financování v dalším období?

Odpověď: Sociální služby zařazené do Základní sítě sociálních služeb Ústeckého kraje na období 2016-2018 obdržely pověření k výkonu služby obecného hospodářského zájmu (Ústecký kraj, MPSV). Ústecký kraj bude financovat pouze sociální služby pověřené k zajištění dostupnosti poskytování sociální služby.

7) Otázka: Sociální službu má zaregistrovanou město - jedná se o pečovatelskou službu, pečovatelky jsou pracovníci odboru sociálních věcí. Jak to bude s vyrovnávací platbou?

Odpověď: V případě, že město/obec jsou poskytovateli sociální služby a financují tuto službu, měli by přistoupit k Pověření Ústeckého kraje, ve kterém je kalkulovaná vyrovnávací platba. Z tohoto také vyplývá povinnost vést oddělenou účetní evidenci ve vztahu k sociální službě.

8) Otázka: Jak se počítá vyrovnávací platba v rámci individuálních projektů kraje?

Odpověď: Vyrovňovací platba bude v případě sociálních služeb zahrnutých do individuálních projektů realizovaných Ústeckým krajem kalkulována na základě stejného výpočtového mechanismu jako u jiných sociálních služeb. Výpočet optimální výše dotace se v rámci IP kraje bude řídit platnou metodikou k IP kraje.

9) Otázka: Je v případě změny personálního zajištění nutné ohlašovat tuto změnu Ústeckému kraji?

Odpověď: Ano, tato změna podléhá ohlašovací povinnosti prostřednictvím Formuláře hlášení změn, který je součástí Metodiky Ústeckého kraje pro poskytování finanční podpory (dále jen „dotace“) poskytovatelům sociálních služeb v rámci programu Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji.

10) Otázka: S jakou výší přiměřeného zisku se bude počítat při výpočtu vyrovnávací platby?

Odpověď: Ústecký kraj pro rok 2016 předpokládá přiměřený zisk (míru návratnosti kapitálu) ve výši 1,7 %.

11) Otázka: Bude možné dotaci od Ústeckého kraje v roce 2016 zahrnout do povinného podílu spolufinancování ve výši 5 % v individuálních projektech např. agentury pro sociální začleňování?

Odpověď: Metodika Ústeckého kraje pro poskytování finanční podpory (dále jen „dotace“) poskytovatelům sociálních služeb v rámci programu Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji pro rok 2016 (část VI. bod 6.) uvádí, že pokud služba podpořená v rámci dotačního programu získá/la na rok, na který je dotace poskytována plnou nebo částečnou podporu z ESF prostřednictvím grantového projektu nebo individuálního projektu bude dotace přidělená na službu z rozpočtu kraje krácena o alikvotní částku. Pro výpočet krácení bude použit poměr dvanáctin a podíl okamžité kapacity služby financovaný z ESF. Z tohoto vyplývá, že nemůže dojít k souběhu (duplicitnímu) financování sociální služby z prostředků ESF a z prostředků poskytnutých z rozpočtu Ústeckého kraje v rámci programu Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji 2016.

12) Otázka: Jakým způsobem se budou zohledňovat objektivně nižší úhrady uživatelů pobytové služby, kdy § 73 zákona o sociálních službách uvádí, že uživateli služby musí zůstat 15 % kapesné a nemůže zaplatit plnou úhradu?

Odpověď: V Metodice Ústeckého kraje pro poskytování finanční podpory (dále jen „dotace“) poskytovatelům sociálních služeb v rámci programu Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji pro rok 2016 (část VII.) se uvádí, že pro pobytové služby, kde se uživatelům služeb účtují platby ve výši příspěvku na péči dle § 73 zákona o sociálních službách, se započtou skutečné příjmy z příspěvku na péči v minulém roce.

13) Otázka: Lze povinnou přílohu Žádosti poskytovatele sociálních služeb o účelovou dotaci z rozpočtu kraje pro rok 2016, uvedou ve vyhlášení Programu pod písm. d)

(doklad o zřízení běžného účtu u peněžního ústavu - smlouva), nahradit Formulářem finanční identifikace?

Odpověď: Ano, Formulářem finanční identifikace lze nahradit povinnou přílohu Žádosti. Vzor tohoto formuláře je zveřejněn na webových stránkách Ústeckého kraje.

14) Otázka: Přílohu Rozdělení nákladů a dotace podle formy a krajů působnosti, která se přikládala k Žádosti na rok 2015, bylo možno nahradit čestným prohlášením. Bude to možné i při podávání Žádosti na rok 2016?

Odpověď: Ne, tuto přílohu nelze nahradit čestným prohlášením a žadatel ji musí přiložit k Žádosti. Příloha Rozdělení nákladů a dotace podle formy a krajů působnosti je zveřejněna na webových stránkách Ústeckého kraje.

15) Otázka: Máme do systému IS OKslužby - poskytovatel v nákladech služby na rok 2016 počítat s avizovaným navýšením mzdových tarifů o 3 %?

Odpověď: Do celkového rozpočtu služby s avizovaným navýšením mzdových tarifů lze počítat. Problematice mzdových nákladů z hlediska uznatelnosti se věnuje část IV. bod 18. Metodiky Ústeckého kraje pro poskytování finanční podpory (dále jen „dotace“) poskytovatelům sociálních služeb v rámci programu Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji.

16) Otázka: V jakém termínu bude k dispozici jednotný systém pro vykazování údajů ze služeb v průběhu roku (tabulky do 10 dnů atd.), tak aby byla zrušena zvýšená administrativa? Žádáme o zavázání dalších subjektů, které se připojují k VP (obce apod.), aby čerpaly data z tohoto systému a nezatěžovaly poskytovatele dalšími požadavky na vykazování (např. systém RISK v Ústí nad Labem, tabulky Magistrátu Děčín apod.).

Odpověď: Pro 2. pololetí roku 2016 byl dohodnut termín pro hlášení změn do 15. dne následujícího měsíce. Ostatní podmínky zůstávají v platnosti. Tato změna byla konzultována se zástupci Asociace poskytovatelů sociálních služeb Ústeckého kraje (dále jen „APSS ÚK“).

System hlášení změn byl značně zjednodušen pro rok 2017 (více viz metodika pro rok 2017; odkaz:

http://www.kr-ustecky.cz/VismoOnline_ActionScripts/File.ashx?id_org=450018&id_dokumenty=1705583)

K otázce je nutné poznamenat, že systém plánování, síťování a financování sociálních služeb je realizován v samostatné působnosti Ústeckého kraje. Oproti tomu registrujícím orgánem je Krajský úřad Ústeckého kraje, tzn., že se jedná o činnost v přenesené působnosti a některé procesy není možné sladit. Jedná se např. o hlášení změn nákladového rozpočtu, bankovního účtu.

Co se týče druhé části otázky: Ústecký kraj nemůže zasahovat do pravidel, která si nastaví další poskytovatelé veřejné podpory, např. obce.

17) Otázka: Dojde k navýšení % nepřímé práce a navýšení dotace v souvislosti s navýšením administrativy poskytovatelů? Jaký je uznatelný poměr mezi pracovníky v přímé péči a ostatními pracovníky zařazenými do služby?

Odpověď: ÚK nepracuje s pojmem „nepřímá práce“, ale s termínem pracovníci v nepřímé péči (např. vedoucí služby, účetní, údržbář). Pro potřeby výpočtu vyrovnávací platby a výpočtu dotace je pro každou službu stanoven maximální podíl ostatních mzdových nákladů (pracovníků nevykonávajících přímou péči) na celkových mzdových nákladech. V současné době ve vazbě na uznatelné náklady stanovené v programu Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji 2016 není tedy stanoven uznatelný poměr mezi pracovníky v přímé péči a ostatními pracovníky zařazenými do služby. ÚK o změnách neuvažuje.

18) Otázka: Jak byla stanovena výše neinvestiční dotace na rok 2016? Bude možnost získat další dotaci na rok 2016? Mluví se o individuálních projektech, druhém kole financování.

Odpověď: Výše finanční podpory byla stanovena na základě pravidel a podmínek, které stanovuje vyhlášení dotačního programu Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji 2016 (včetně jeho příloh). Konkrétní výše dotace a její výpočet je uveden v uzavřené smlouvě.

V současné době je realizován dotační program Podpora vybraných sociálních služeb v Ústeckém kraji 2016. Dále je počítáno s individuálním projektem, s jehož realizací se počítá od 1. 10. 2016 a s podporou služeb nejspíše od 1. 1. 2017. IP bude zaměřen na určité druhy sociálních služeb (sociálně aktivizační služby pro rodiny s dětmi, terénní programy s cílovou skupinou pro uživatele návykových, intervenční centra). Termín zahájení realizace projektu se odvíjí od obdržení právního aktu a může být tedy pozmeněn. Dále můžeme sdělit, že Ústecký kraj obdržel ze strany MPSV Dodatek č. 2 a č. 3 Rozhodnutí o poskytnutí dotace z kapitoly 313 - MPSV státního rozpočtu na rok 2016 ze dne 26. 1. 2016, kterým se navýšila dotace na 863 910 500 Kč. Tyto finanční prostředky mohou být použity pouze na platy, mzdy a jejich navýšení. Finanční prostředky, které měl kraj k dispozici na financování sociálních služeb, již byly rozděleny. O dalším navýšení alokace pro Ústecký kraj zatím nevíme.

19) Otázka: Lze v případě poskytnutí součtu všech dotací z veřejných zdrojů v nižší hodnotě než je 90% VP v Pověření, snížit kapacitu služby včetně úvazků zaměstnanců? Přiměřený zisk se dá vytvořit pouze z jiných než z veřejných dotačních zdrojů?

Odpověď: Pokud poskytovatel nezíská 90 % vyrovnávací platby stanovené v Pověření z veřejných zdrojů (např. kraje, obce, státní rozpočet, úřad práce, ESF), pak může požádat kraj a obce (viz Pověření bod 5.6) o úpravu rozsahu služby stanovenou v příloze č. 1 Pověření. Poskytovatel musí o změnu rozsahu služby požádat a ta musí být schválena. Nelze dělat změny údajů, které jsou obsaženy v Pověření „svévolně“ bez vědomí kraje. Při takovéto změně pracovních úvazků, v případě pobytových služeb i lůžek, bude vyrovnávací platba přepočtena na nové úvazky a lůžka. Vyrovnávací platba v Pověření se vztahuje na veškeré veřejné zdroje. Přiměřený zisk nelze tvořit z veřejných zdrojů.

20) Otázka: Jak předfinancovat placení nákladů služby v období od 1. 1. do okamžiku poskytnutí první dotační platby, obvykle v dubnu daného kalendářního roku? A to zejména s ohledem na skutečnost, že režim VP " zahrnuje" do svého výpočtu všechny zdroje a poskytovatel není tedy schopen vytvářet žádné rezervy na financování tohoto období a to ani z darů, ze zisku a podobně viz velmi nízký přiměřený zisk. Vlastní podíl 10 % lze po-užít k max. k financování 1,2 měsíce a to za předpokladu, že celý vlastní podíl je zajištěn již k 1. 1. posuzovaného období. Toto zajištění k 1. lednu je nereálné, protože jiné veřejné zdroje (města, ÚP) jsou obvykle poskytovány až v pozdějším období. Dále např. z VP/dotace nelze hradit náklady na zajištění úvěrových prostředků pro pokrytí nákladů hrazených v době, kdy není ještě převedena dotace na bankovní účet poskytovatele. V Q1 / 2016 např. nebyly finanční prostředky poskytnuty vůbec.

Odpověď: Ústecký kraj si této situace je vědom. Z tohoto důvodu připravil vyhlášení dotačního programu „Podpora Ústeckého kraje na sociální služby 2017 - malý dotační program,“ dotační program „Podpora Ústeckého kraje v oblasti prorodinných aktivit 2017“ a „Podpora Ústeckého kraje na sociální služby protidrogové politiky 2017“ a jejich administraci na druhou polovinu roku 2016. Vyplacení dotace je plánováno do konce roku 2016.

21) Otázka: Lze dotaci od KÚ poskytovat rovnoměrně v průběhu rozpočtového roku, například čtvrtletně k 15. 1., k 15. 4., k 15. 7. a k 15. 10.? Jaká je oznamovací povinnost poskytovatele sociální služby při přijetí dotací z veřejných rozpočtů (město, ÚP...) vůči KÚ, který je pouze jedním z poskytovatelů dotace?

Odpověď: Pro upřesnění - dotaci poskytuje Ústecký kraj, nikoliv Krajský úřad Ústeckého kraje. Rovnoměrné poskytování dotace přidělené v rámci programu Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji v průběhu roku není možné, jelikož Ústecký kraj je vázán podmínkami stanovenými v Rozhodnutí o poskytnutí dotace z kapitoly 313 - MPSV státního rozpočtu a dalšími dokumenty týkajícími se dotačního řízení pro kraje a hlavní město Prahu vyhlášeného MPSV. Uvedené dokumenty obsahují i podmínky pro vyplacení dotace, tj. první splátka dotace do 15. 4. a druhá splátka dotace do 31. 7. daného roku. Ani u dalších dotačních programů Ústeckého kraje se neplánuje změna ve výplatních termínech. Rozdělení na několik výplatních termínů by administrativně zatížilo několik odborů KÚÚK. Oznamovací povinnost vůči Ústeckému kraji je obsažena v Části III. Smlouvy, v Části X. Metodiky Ústeckého kraje pro poskytování finanční podpory (dále jen „dotace“) poskytovatelům sociálních služeb v rámci programu Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji a také v odst. 3. Pověření.

22) Otázka: Vzorec na výpočet vyrovnávací platby podle metodiky je příliš složitý. Neuvažujete o kalkulačce na webu, nedocházelo by k chybám ze strany poskytovatelů. V základní síti sociálních služeb Ústeckého kraje jsou zveřejňovány kapacity služeb včetně personálních a kapacit (počty pracovníků, výše úvazků). Z důvodu transparentnosti a nediskriminace žádáme o zveřejnění samotného výpočtu a všech proměnných vstupujících do vyrovnávací platby u jednotlivých poskytovatelů zařazených v základní síti.

Odpověď: Tento podnět Ústecký kraj reflektuje. Tabulky pro výpočet vyrovnávací platby jsou již na webu zveřejněny (odkaz: <http://www.kr-ustecky.cz/dotacni-program-podpora-socialnich-sluzeb-v-usteckem-kraji-2016/d-1691771/p1=204835> Konkrétní výpočet vyrovnávací platby do smlouvy, respektive optimální výše dotace je přílohou uzavřené smlouvy mezi konkrétním poskytovatelem sociálních služeb a Ústeckým krajem.

23) Otázka: Bude nějakým způsobem ve výši vyrovnávací platby či dotace zohledněna kvalita poskytovaných služeb? Např. v návaznosti na výsledky inspekce sociálních služeb prováděné MPSV ČR. V opačném případě může docházet k situaci, že kraj z veřejných pro-středků financuje nekvalitní služby, což je v přímém rozporu s principy 3E vyžadovaných při nakládání s veřejnými prostředky.

Odpověď: Ústecký kraj finančně podporuje sociální služby, které jsou součástí Základní sítě sociálních služeb Ústeckého kraje na období 2016-2018. Pro plnění zákonné povinnosti § 95 písm. h) zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, tj. „kraj určuje síť sociálních služeb na území kraje“, byla vytvořena a orgány kraje schválena Metodika zajištění sítě sociálních služeb Ústeckého kraje. Služba je bodově hodnocena (a to i v případě monitoringu u služby již zařazené do sítě) v rámci určených kritérií. Jedním z kritérií, za které služba získá „mínusové“ bodové ohodnocení je „Porušení povinností ve vazbě na výsledky inspekce sociálních služeb“.

Ústecký kraj v současné době připravuje projekt QUALITAS PRO PRAXIS 2, v rámci kterého budou tvořeny „karty služeb“. Tyto „karty služeb“ budou prostředkem pro nastavení kvalitativních ukazatelů pro hodnocení sociálních služeb v Ústeckém kraji.

24) Otázka: Hodlá OSV KÚÚK přehodnotit a změnit svůj postoj a způsob komunikace s poskytovateli tak, aby poskytovatelé byli zapojeni do přípravy a realizace zásadních změn financování sociálních služeb předem? Např. vytvořením pracovních skupin, přehlednou a včasnou komunikací s možností vznášet připomínky, realizací seminářů s fundovanými lektory...

Odpověď: V současné chvíli Ústecký kraj neuvažuje o vytvoření pracovní skupiny pro přípravu a realizaci změn ve financování sociálních služeb. V rámci APSS ÚK byla nově zvolena čtyřčlenná pracovní skupina pro vyjednávání s Ústeckým krajem. Spolupráce již byla zahájena. V rámci zlepšení komunikace s poskytovateli sociálních služeb v Ústeckém kraji jsou pořádána pravidelná setkání s poskytovateli, na kterých dochází k předávání informací ze strany Ústeckého kraje a je dán prostor pro diskuzi.

Dále je využíváno zveřejňování informací a dokumentů na webu Ústeckého kraje a informování poskytovatelů prostřednictvím Aktualit Katalogu sociálních služeb a zasílání e-mailů z exportu e-mailových adres z Katalogu.

25) Otázka: Žádáme zjednodušení finančního řízení a rozpočtů v sociálních službách, např. dle pravidel, která fungují v rámci projektů ESF - OP LZZ, OPZ.

Doporučujeme rozdělení nákladů na dva druhy:

1) Přímé náklady zahrnující:

a. Osobní náklady pracovníků zajišťujících službu

b. Jiné přímé náklady související se službou

2) Nepřímé náklady: zahrnující náklady spojené s administrativou služby

(vč. cestovného, PHM, energií, nájmu apod.) odvozené procentem z přímých nákladů (nebo např. pouze z osobních nákladů pracovníků), viz <http://www.esfcr.cz/slovník/neprime-naklady>.

Odůvodnění otázky: Je nezbytné vzít v úvahu, že sociální služby jsou dlouhodobě podfinancované a poskytovatelé se naučili chovat hospodárně, zvažovat každý náklad a každou vynaloženou korunu a pořizovat jen to, co nezbytně potřebují k zajištění kvalitních služeb. Návrh respektuje princip 3E, snížení administrativní zátěže a zjednodušení na straně KÚÚK i poskytovatelů, funkčnost byla ověřena při administraci prostředků z veřejných/Evropských zdrojů v objemu miliard Kč v předchozích letech (např. OP LZZ) i v současnosti (např. OP Zaměstnanost), KÚÚK má k dispozici podklady z podrobného výkaznictví poskytovatelů z řady předchozích let a je tak schopen stanovit adekvátní výše a sazby nákladů dle jednotlivých druhů sociálních služeb.

Odpověď: Ústecký kraj je vázán podmínkami stanovenými v Rozhodnutí o poskytnutí dotace z kapitoly 313 - MPSV státního rozpočtu a dalšími dokumenty týkajícími se dotačního řízení pro kraje a hlavní město Prahu vyhlášeného MPSV a též dokumenty, které předložil k žádosti o dotaci ze zmíněného programu. Ústecký kraj si jako poskytovatel veřejné podpory může určit podmínky, za kterých bude finanční podpora z jeho rozpočtu poskytnuta. Tyto podmínky jsou stanoveny ve vyhlášení jednotlivých dotačních titulů a souvisejících dokumentech. Poskytovatelé sociálních služeb mají možnost se s podmínkami dopředu seznámit a rozhodnout se, zda do dotačního programu podají žádost či ne. I v případě rozdělení nákladů na přímé a nepřímé by docházelo ke kontrole veškerých finančních prostředků. Z tohoto důvodu neuvažujeme o změně. Za nepřímé náklady lze dle Metodiky považovat uplatňování správního režimu.

26) Otázka: V případě, že předchozí bod není ihned realizovatelný, žádáme o stanovení a pregnantní výčet konkrétních uznatelných nákladů hrazených z dotací v souvislosti s jednotlivými druhy sociálních služeb a stanovení konkrétních způsobů prokazování těchto nákladů např. vydáním metodiky uznatelných nákladů (podobně jako tomu je u finančních prostředků z ESF) před vydáním/podpisem rozhodnutí o dotaci.

Odůvodnění otázky: V současné době nejsou uznatelné náklady vymezeny jednoznačně a je na „lidové tvořivosti“ pracovníků KÚÚK, zda ten-který náklad bude uznán jako oprávněně vynaložený v souvislosti s tou-kterou sociální službou. Tím jsou porušovány principy transparentnosti a nediskriminace.

Odpověď: Uznatelné a neuznatelné náklady jsou uvedeny v Části IV. bodu 18. Metodiky. Doporučený přehled uznatelných a neuznatelných nákladů pro rok 2016 je zveřejněn na webu Ústeckého kraje.

Pro tzv. „malé“ dotační tituly jsou uznatelné a neuznatelné náklady zapracovány v rámci Zásad pro poskytování dotací a návratných finančních výpomocí z rozpočtu Ústeckého kraje. Tento dokument schvaluje Zastupitelstvo Ústeckého kraje.

27) Otázka: Žádáme o nastavení bonifikace výsledků dotačního řízení v návaznosti na výsledky inspekce sociálních služeb u jednotlivých poskytovatelů. Jde nám o kvalitu služeb pro uživatele a požadujeme, aby se kvalita promítla do denní rutiny a také do motivace poskytovatelů.

Odpověď: Výsledky inspekce poskytování sociálních služeb zanesené v neveřejné části registru poskytovatelů sociálních služeb jsou zohledňovány při zařazování konkrétní sociální služby do Základní sítě sociálních služeb Ústeckého kraje na období 2016-2018 a monitoringu sociálních služeb, které jsou již součástí Základní sítě sociálních služeb Ústeckého kraje na období 2016-2018. Ústecký kraj neuvažuje o navázání vyhodnocení dotačního řízení na výsledky inspekce sociálních služeb u jednotlivých poskytovatelů, jelikož nedisponuje inspekční zprávou, ale pouze protokolem o inspekci sociálních služeb. Zmíněné inspekce kvality nejsou prováděny u všech poskytovatelů sociálních služeb ve shodném časovém období. Ústecký kraj v současné době připravuje projekt QUALITAS PRO PRAXIS 2, v rámci kterého budou tvořeny „karty služeb“. Tyto „karty služeb“ budou prostředkem pro nastavení kvalitativních ukazatelů pro hodnocení sociálních služeb v Ústeckém kraji.

28) Otázka: Žádáme o ustanovení/pověření nezávislého kontrolního orgánu, který by prováděl věcnou a finanční kontrolu dle předem stanovených pravidel.

Odůvodnění otázky: Stávající praxe zajišťování kontrol pracovníky KÚÚK je diskriminační (poskytovatelé zřizovaní krajem jako distributorem dotace vs. ostatní poskytovatelé) a netransparentní (např. pravidla uznatelných nákladů a jejich prokazování nejsou dána předem anebo jsou v průběhu kontraktu ze strany KÚÚK jednostranně měněna).

Odpověď: Finanční kontrola je pracovníky Krajského úřadu Ústeckého kraje prováděna v souladu se Směrnicí o kontrolní činnosti, která je určena k provedení ustanovení § 2 odst. 4, § 67 odst. 1 písm. e) a odst. 2 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů, § 129 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, příslušných ustanovení zvláštních zákonů a v souladu s Organizačním řádem Krajského úřadu Ústeckého kraje. Tato směrnice upravuje pracovní postupy a úkony při provádění kontrolní činnosti v rámci působnosti Ústeckého kraje (dále jen „ÚK“) a Krajského řádu Ústeckého kraje (dále jen „krajský úřad“) jako kontrolních orgánů a vztahuje se na:

1. veřejnosprávní kontrolu na místě vykonávanou u příspěvkových organizací kraje, u žadatelů o veřejnou finanční podporu nebo u příjemců této podpory z rozpočtu ÚK, u obcí a jimi zřízených organizací,

2. kontrolu výkonu přenesené působnosti obcemi,

3. kontrolu (dohled, dozor, inspekce, ...) vykonávanou na základě zvláštních zákonů u právnických i fyzických osob. V případě Organizačního řádu jsou v rámci samostatné působnosti oddělení plánování a rozvoje služeb odboru sociálních věcí administrovány dotační řízení na podporu poskytování sociálních služeb a zajišťovány u příjemců dotací kontroly hospodaření se svěřenými finančními prostředky. Tento či obdobný postup je běžnou praxí krajských úřadů. V rámci naplňování evropské legislativy budou kontroly poskytovatelů sociálních služeb běžnou praxí, jelikož je kraji jako garantu veřejné podpory uložena povinnost provádět nebo zajistit pravidelné kontroly alespoň každé tři roky během trvání doby pověření a na konci této doby a současně metodika MPSV na tuto povinnost odkazuje.

Uznatelné a neuznatelné náklady jsou uvedeny v Části IV. bodu 18. Metodiky. Doporučený přehled uznatelných a neuznatelných nákladů pro rok 2016 je zveřejněn na webu Ústeckého kraje.

29) Otázka: Žádáme o snížení administrativní zátěže poskytovatelů tím, že si KÚÚK bude přebírat data vykazovaná poskytovateli přímo z „národního“ výkaznictví v OK Systému, kam poskytovatelé povinně podrobná data vykazují.

Odůvodnění otázky: Stávající praxe je v rozporu s principy zamezení dvojího financování z veřejných prostředků: existují dva obdobné systémy (Katalog KÚÚK a výkazy OK-Systému) a navíc jsou poskytovatelé nuceni vyplňovat značné množství shodných údajů dvakrát do obou systémů (a dále ještě do podružných systémů měst a obcí, např. RISK v případě města Ústí n. L.).

Odpověď: IS OKsystém-poskytovatel na své náklady zřizuje a udržuje MPSV v souvislosti s ustanovením § 101a odst. 5 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách. Ústecký kraj je tedy jen uživatelem systému a nikoli jeho správcem. Z tohoto důvodu není možné na systém stoprocentně spoléhat. Ústecký kraj data shromažďuje prostřednictvím Katalogu sociálních služeb a postupem doby na něj naváže veškeré informace a data.

30) Otázka: Z jakého důvodu není celá agenda spojená s vyrovnávací platbou a dotacemi řešena smluvně externím dodavatelem? Ten by zajistil rovné a nediskriminační podmínky pro všechny poskytovatele (vč. těch krajských), kraj by ušetřil značné finanční prostředky a mohl by se věnovat rozvoji kvality služeb, síťování apod.

Odpověď: S účinností od 1. 1. 2015 došlo na základě novelizace zákona 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o sociálních službách“), ke změně poskytování dotací ze státního rozpočtu na sociální služby s místní a regionální působností. O poskytování dotací na financování běžných výdajů souvisejících s poskytováním základních druhů a forem sociálních služeb v rozsahu stanoveném základními činnostmi u jednotlivých druhů sociálních služeb rozhodují dle § 101a zákona o sociálních službách kraje. Pro kraj není nikde stanovena povinnost řešit celou agendu spojenou

s vyrovnávací platbou smluvně s externím dodavatelem. Vzhledem k tomu, že se v případě rozdělování finančních podpor (ať již z krajského rozpočtu, nebo z prostředků státního rozpočtu) na podporu sociálních služeb jedná o samostatnou působnost kraje, je postupováno v souladu se Zásadami pro poskytování dotací a návratných finančních výpomocí z rozpočtu Ústeckého kraje (dále jen „Zásady“). V případě rozhodování o přidělení finanční podpory z dotačního programu Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji 2016 se podle Zásad postupuje přiměřeně a také v kontextu s Rozhodnutím o poskytnutí dotace z kapitoly 313 - MPSV státního rozpočtu na daný rok.

Kraj také využil Části V. bodu 2. Metodiky MPSV a projednal návrh popisu, způsobu rozdělení a čerpání dotace se zástupci MPSV, jelikož nepoužil doporučený postup pro rozdělení dotace. Návrh popisu, způsobu rozdělení a čerpání dotace (Metodika) byl ze strany MPSV akceptován. Celý systém je nastaven transparentně a nediskriminačně.

31) Otázka: Prosíme o možnost standardního přihlášení k odběru „novinek“ ze sekce OSVaZ webu KÚÚK (podobně jako u ESFcr.cz), kde jsou uveřejňovány informace a dokumenty k soc. službám a dotacím a dále prosíme o řazení dokumentů chronologicky podle data jejich zveřejnění. Viz např. obě sekce věnované Dotačním programům Podpory sociálních služeb v Ústeckém kraji 2015 a 2016 - <http://www.kr-ustecky.cz/dotacni-program-podpora-soci-álních-sluzeb-v-usteckem-kraji-2016/d-1691771/p1=204835> nebo <http://www.kr-ustecky.cz/dotacni-program-podpora-socialnich-sluzeb-v-usteckem-kraji-2015/d-1685334/p1=204835>.

Odpověď: Důležité informace jsou vždy zveřejňovány na webu Ústeckého kraje a také zasílány na emailové adresy jednotlivých poskytovatelů uvedených v Katalogu sociálních služeb. Dále jsou zveřejňovány v Aktualitách Katalogu sociálních služeb. Dokumenty jsou na webu u jednotlivých dotačních programů řazeny dle důležitosti a ve vazbě na již zveřejněné dokumenty. Také je na webu Ústeckého kraje zveřejněn Harmonogram termínů pro poskytovatele sociálních služeb na rok 2016, kde jsou shrnuty termíny povinností, termíny konání Rady a Zastupitelstva Ústeckého kraje.

32) Otázka: Zda a případně jak je při výpočtu VP a obvyklých nákladů služby (u pobytové služby chráněné bydlení) zohledněno, zda byty jsou ve vlastnictví organizace či v nájmu? Rozdílný vlastnický vztah k bytům má zásadní vliv na možnost využití úhrad uživatelů za ubytování: v případě bytů ve vlastnictví organizace úhrady uživatelů po odečtení nákladů (energie, drobná údržba) představují zisk pro poskytovatele, ovšem při využití nájemních bytů ve vlastnictví třetích osob je komerční nájemné „přefakturováno“ uživatelům a žádný zisk poskytovateli nevzniká, který by mohl použít na další provoz služby či mzdy. U současně nastavených parametrů jednotlivých koeficientů služby na toto není pamatováno.

Odpověď: Vlastnictví bytových jednotek, kancelářských prostor apod. není v rámci výpočtu vyrovnávací platby a dotace speciálně řešeno. Výchozí hodnoty nákladů pro výpočet vyrovnávací platby byly určeny na základě údajů vykazovaných poskytovateli daného druhu sociální služby dle pravidel Metodiky.

Dle vyhlášky 505/2006 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o sociálních službách, je úhrada za poskytnutí ubytování (včetně provozních nákladů souvisejících s poskytnutím ubytování) ve službě chráněné bydlení stanovena v max. výši 210 Kč denně. Poskytovatel je povinen stanovit úhradu v max. výši stanovené vyhláškou. Úhrada za ubytování pokrývá reálné náklady za ubytování. Veškeré úkony poskytované v souvislosti s poskytováním potřebné péče mají být hrazeny z příspěvku na péči.

33) Otázka: Zda a jakým způsobem je zohledněna rozdílnost v umístění chráněných bytů, tj. problém kumulace chráněných bytů v jednom objektu vs. byty rozptýlené v běžné komunitě v různých částech města, což je mj. hlavním smyslem služby? Rozdílnost v umístění bytů se odráží i ve zvýšených nákladech na provoz služby a případně i větších mzdových nákladech.

Odpověď: Zvýšené mzdové a provozní náklady bylo možné zohlednit hodnocením koeficientů sociální služby, které byly povinnou přílohou Žádosti o dotaci z rozpočtu kraje v rámci tzv. „Velkého dotačního titulu“.

34) Otázka: Lze provést rozpočtovou změnu - převod pracovních úvazků z jedné služby na druhou?

Odpověď: Pracovní úvazky, které byly zahrnuty do výpočtu optimální výše dotace pro určitou sociální službu nelze přesunout na jinou službu. V případě přesunu pracovních úvazků by muselo dojít k přepočtu výše přidělené dotace a k ohlášení změny za účelem aktualizace personálního zajištění v Základní síti sociálních služeb Ústeckého kraje na období 2016-2018. V případě, že na jiné službě máte dostatek finančních prostředků, můžeme Vám doporučit, abyste požádali o přesun finančních prostředků mezi těmito službami. Žádost/Formulář hlášení změn s vyplněným Formulářem hlášení změn v rozpočtu sociální služby (k dispozici na webu Ústeckého kraje) je třeba doručit do podatelny Krajského úřadu Ústeckého kraje. V současné době není možné takovou žádost podat. S dalším vyhlášením termínu pro podávání žádostí o změnu rozpočtu či o převod části přidělené dotace mezi službami je počítáno nejspíše během měsíce listopadu. Záleží na termínu jednání orgánů kraje. Proto je nutné sledovat web Ústeckého kraje.

35) Otázka: Lze provést změny položkového čerpání rozpočtu?

Odpověď: Bez omezení lze provádět finanční úpravy jednotlivých nákladových položek hrazených z dotace v rámci jednoho druhu uznatelného nákladu. Podmínkou je dodržení stanovené výše příslušného druhu uznatelného nákladu (viz Smlouva část III. bod 6. písm. a).

Dále lze provádět finanční úpravy (navýšení) jednotlivých nákladových druhů, avšak maximálně o 20 % z částky dotace přiznané na tento nákladový druh. Podmínkou je dodržení celkové výše poskytnuté dotace.

Částka určená na platy, mzdy a jejich navýšení musí být použita pouze k tomuto účelu a nesmí být snížena.

36) Otázka: Na jaký formulář zaevidovat vratku, která vznikla v průběhu roku?

Odpověď: Vratku, která nastala v průběhu roku, zapíšete až ve formuláři závěrečného vyúčtování dotace do „Souhrnné tabulky“ do sloupce „Vráceno v průběhu roku“. Vratku zašlete na účet kraje (variabilní symbol = 13305404) a připojíte komentář. Zároveň zašlete avízo na paní Bc. Hanu Hajnou (email: hajna.h@kr-ustecky.cz).

37) Otázka: Jakým způsobem, respektive na jaký formulář hlásit úhrady od zdravotních pojišťoven?

Odpověď: Úhrady od zdravotních pojišťoven není nutné hlásit na formuláři hlášení změn. Úhrady od zdravotních pojišťoven a uživatelů služby budou předmětem hlášení až v průběžném a závěrečném přehledu o čerpání dotace. V průběžném i závěrečném přehledu pod tabulku Zdroje financování uvedete komentář, jaká částka z úhrad od zdravotních pojišťoven Vám byla vyplacena „mimořádně,“ jako doplatek za minulé roky (případně, zda v účetnictví byla vytvořena pohledávka, která byla později uhrazena). Po podání průběžného přehledu následně dojde k přehodnocení a novému výpočtu vyrovnávací platby, kdy již nebude počítáno s hodnotami uvedenými ve finančním vyúčtování dotace za rok 2014, ale s hodnotami z průběžného přehledu. Ten poté obdržíte jako dodatek k Pověření.

38) Otázka: Kdo je povinen předložit zprávu auditora? Komu zaslat zprávu nezávislého auditora z poskytnuté účelové dotace z rozpočtu kraje?

Odpověď: Hranice 3 mil. Kč, kdy vzniká povinnost předložení výroku auditora a/nebo vyjádření auditora, je posuzována vzhledem k celkové poskytnuté dotaci poskytovateli sociálních služeb v daném roce a nikoli k výši dotace poskytnuté na jednotlivou sociální službu. Tzn., že pokud poskytovatel obdržel dotaci v celkové výši 3.600.000 Kč na poskytování 3 sociálních služeb, kdy každá ze služeb byla dotována částkou 1.200.000 Kč, vzniká pro něj povinnost předložit výrok auditora a/nebo vyjádření auditora, přestože jednotlivé služby jsou dotovány částkou nižší než 3 mil. Kč. Tento dokument bude předložen jako jedna společná zpráva za všechny dotované sociální služby dohromady.

V části IX., bod 9. Metodiky Ústeckého kraje pro poskytování dotací poskytovatelům sociálních služeb v rámci programu Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji („Program“) se uvádí: „Pokud poskytovateli sociální služby byla na příslušný rok přidělena dotace ve výši 3 mil. Kč a více, předloží do 31. srpna následujícího roku odboru sociálních věcí KÚÚK výrok auditora a vyjádření auditora ke způsobu účtování.“ Odevzdat povinný audit se vztahuje na výši přidělené dotace, případná vratka se nezapočítává.

Postup při vyhotovování auditorských zpráv:

- Audit je vyhotovený ještě před vyčíslením a vrácením vratky Ústeckému kraji poskytovatel zašle auditorskou zprávu na ÚK. Následně mu byla ze strany ÚK vyčíslena výše vratky a poskytovatel musí upravit náklady hrazené z poskytnuté dotace. Z tohoto důvodu musí k auditorské zprávě poskytovatel připojit zprávu (komentář), jakým způsobem náklady ponížil a v jaké výši (zprávu - komentář může vyhotovit poskytovatel, nemusí být zpracována auditorem). Zprávu zašle poštou nebo datovou schránkou na ÚK.

• Audit je vyhotovený po vrácení vyčíslené vratky - auditorská zpráva již by měla obsahovat odůvodněný komentář k vyčíslené vratce. Takto vyhotovenou auditorskou zprávu předloží ÚK.

Audit/auditorskou zprávu adresujte na paní Bc. Janu Čermákovou.

39) Otázka: Jakým způsobem evidovat docházku (fond pracovní doby), pro potřeby doložení oprávněného čerpání mzdových prostředků? V případě, že máme úvazek jednoho pracovníka rozdělen do několika námi poskytovaných sociálních služeb, je nutné vést docházku zvlášť za každou službu?

Odpověď: Zákoník práce v § 96 jasně stanoví, že zaměstnavatelé jsou povinni v evidenci pracovní doby vyznačit začátek a konec pracovní doby, práce přesčas (včetně té, za kterou bylo poskytnuto náhradní volno, případně té, která je již na základě sjednání zahrnuta ve mzdě atd.), noční práce, doby držení pracovní pohotovosti i výkonu práce v jejím průběhu. Zákoník práce nestanoví, jakým způsobem má být evidence pracovní doby vedena (elektronicky nebo v papírové podobě, různými počítačovými programy atd.), záleží tedy vždy na rozhodnutí zaměstnavatele. Podle rozhodnutí Nejvyššího soudu sp. zn.. 21 Cdo 1916/2004 ze dne 5. listopadu 2004 však záznamy o pracovní době musí být transparentní a musí z nich být jasné patrné, kdy byla práce vykonávána, zda zaměstnanec vykonával dohodnutý nebo nařízený přesčas, jaká byla celková pracovní doba a další skutečnosti, které jsou důležité pro nároky týkající se pracovní doby. V případě rozdělení pracovního úvazku pracovníka do několika sociálních služeb není nutné vést docházku odděleně ke každé sociální službě.

40) Otázka: Dotace na sociální služby se má dle smlouvy vyúčtovat do 20. ledna 2017 a vyrovnávací platba se má vyúčtovat dle pověření do 5. února 2017. Pro vyúčtování dotace je na stránkách kraje formulář. Bude zveřejněn formulář pro vyúčtování vyrovnávací platby?

Odpověď: Ano, formulář pro vyúčtování vyrovnávací platby je zveřejněn na webových stránkách Ústeckého kraje. Formulář v nejbližší době projde revizí.

41) Otázka: Nebylo by možné termín pro vyúčtování dotace prodloužit? Pokud se k vyúčtování dotace mají předložit veškeré náklady se službou související, tak je termín 20. leden 2017 pro zaúčtování všech nákladů, kontrolu a zpracování vyúčtování dotace podle našeho názoru krátký (naše organizace bude vyúčtovávat dotaci za 10 sociálních služeb, z toho 5 pobytových). V měsíci lednu 2017 zpracovávají příspěvkové organizace účetní výkazy, naše příspěvková organizace má např. termín od zřizovatele pro jejich předložení až 25. ledna 2017.

Odpověď: Pro rok 2016 není možné prodloužení odevzdání závěrečného vyúčtování. Závěrečné vyúčtování dotace z dotačního titulu pro rok 2017 bude možné odevzdat do 5. 2. 2018.

42) Otázka: Proč obdrží poskytovatelé podpoření v individuálním projektu kraje „Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji 2“ pověření po celou dobu projektu, ale u poskytovatelů žádajících od Agentury sociálního začleňování nelze vydat pověření po dobu trvání projektu?

Odpověď: V rámci projektu kraje „Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji 2“ bude sociálním službám zapojených do projektu poskytnuta vyšší míra metodické podpory. Kraj bude tedy vědět informace o průběhu poskytování sociálních služeb. Oproti tomu sociální služby podpořené v rámci KPSVL tuto zvýšenou míru metodické podpory mít nebudou, proto podléhají podmínkám Pověření s platností základní sítě kraje. Sociální služba zapojená do projektu kraje musí splňovat všechny povinnosti uvedené v metodikách Ústeckého kraje, může tedy být z projektu vyloučena při porušení povinností vztahujících se k vyřazení ze základní sítě kraje.

43) Otázka: Máme podávat žádost do OK systému, když chceme být v projektu kraje?

Odpověď: V současné době byl projekt kraje „Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji 2“ podán na MPSV. MPSV má na vyjádření k podpoře projektu až 8 měsíců. Z tohoto důvodu doporučujeme podat žádost do IS OK systém-poskytovatel. Po schválení projektu bude vypsán dotační titul, do kterého se poskytovatelé budou moci přihlásit. Po uzavření smlouvy o poskytnutí finanční podpory v rámci projektu budou poskytovatelé vyzváni k vrátce dotace v poměru dvanáctin.

44) Otázka: Kdy se dozvíme, že byla schválena nová služba nebo navýšena kapacita a jak na tuto změnu žádat peníze?

Odpověď: Proces aktualizace obsahuje několik částí, a to podání žádostí o zařazení sociální služby do základní sítě kraje, monitoring, stanoviska k potřebnosti sociální služby od pracovní skupiny v regionu, jednání odborné pracovní skupiny Odboru sociálních věcí KÚÚK – zpracování návrhu o zařazení či nezařazení sociálních služeb do základní sítě kraje. Návrh bude předložen Zastupitelstvu Ústeckého kraje v prosinci 2016. Podmínkou žádosti o zařazení sociální služby do základní sítě kraje je platná registrace s účinností nejpozději od 1. 1. 2017 včetně, lze tedy v IS OK systém-poskytovatel žádat již na navýšenou kapacitu. V případě, že nová sociální služba nebude zařazena do základní sítě kraje, nebude dále sociální služba v rámci dotačního řízení hodnocena. V případě, že navýšená kapacita sociální služby nebude zařazena do základní sítě kraje, bude mu hodnotiteli žádost pokrácena na úvazky uvedené v základní síti kraje.

45) Otázka: Jakým způsobem nebo kterým formulářem se bude dokládat výše vyrovnávací platby spočtená na základě reálně vykázaných nákladů a výnosů (viz Metodika část VII. odst. 1 (str. 17) – „Skutečná výše vyrovnávací platby se stanovuje na základě reálně vykázaných výnosů a nákladů daného poskytovatele“)?

Odpověď: Část VII. odst. 1 se týká vyrovnávací platby do Pověření, výpočet bude součástí formuláře pro vyúčtování vyrovnávací platby. Stávající formulář bude upraven.

46) Otázka: Závěrečné vyúčtování dotace neobsahuje výpočet vyrovnávací platby dle Metodiky část X. odst. 15 (str. 32; „Příjemce je povinen ÚK do 20. ledna následujícího roku, na který byla dotace poskytnuta, vrátit poměrnou část dotace v případě, že částka obdržené dotace bude převyšovat vyrovnávací platbu vypočítanou na základě konkrétních dat týkajících se rozsahu skutečně poskytovaných (na základě dotace ze strany ÚK podporovaných) sociálních služeb a jejich nákladů, a to vše za použité metody výpočtu stanovené v části VII. této Metodiky. Výpočet vyrovnávací platby provedený v souladu s předchozí větou je Příjemce povinen provést a vyčíslit na formuláři Závěrečné vyúčtování dotace (příloha č. 4 Metodiky) a společně s oznámením o skutečné výši využitých vyrovnávací platby ve výši přeplatku (vratky) doručit na Krajský úřad Ústeckého kraje do 20. ledna následujícího rozpočtového roku. Závěrečné vyúčtování a oznámení o případné vratce má charakter závěrečného finančního vypořádání k poskytnuté vyrovnávací platbě.“) Jakým způsobem tento výpočet doložím?

Odpověď: Nejpozději do konce října bude na webu vyvěšena kalkulačka pro výpočet optimální výše dotace (vyrovnávací platby do smlouvy), v současné době je k dispozici pouze kalkulačka pro výpočet vyrovnávací platby. Reálné náklady a výnosy budou zapsány do formuláře pro vyúčtování dotace, který je vyvěšen na stránkách kraje.

47) Otázka: V Pověření odst. 3 (str. 2) je uvedeno, že: „Poskytovatel je po dobu trvání Pověření povinen: a) zajistit obsah a rozsah Služby definovaný v Příloze č. 1 Pověření, za předpokladu zajištění vyrovnávací platby z veřejných zdrojů (stát, kraj, obec) ve výši alespoň 90 % vypočtené vyrovnávací platby, za předpokladu potřeby služby.“ Jakým způsobem toto bude zjišťováno, resp. máme tuto skutečnost dokládat? Bude v případě nedodržení tohoto bodu vypočtena vratka?

Odpověď: Tato skutečnost se ověřuje v případě, že bude u poskytovatele prováděn monitoring příp. veřejnosprávní kontrola.

Za dodržování tohoto bodu je primárně zodpovědný poskytovatel sociálních služeb. V případě, že poskytovatel sociálních služeb neobdrží na zajištění sociální služby z veřejných zdrojů alespoň 90 % stanovené vyrovnávací platby, může požádat o snížení rozsahu služby (viz bod 5.6 Pověření).

Pokud bude zjištěno snížení rozsahu služby, které nebylo s Ústeckým krajem projednáno a schváleno, bude vyčíslena vratka v rámci dotačního programu, případně ponížena výše vyrovnávací platby do Pověření. K přepočtení vyrovnávací platby, resp. ke snížení vyrovnávací platby do smlouvy (optimální výše dotace) dojde na základě skutečného rozsahu služby.

48) Otázka: V Pověření odst. 7.3 versus odst. 7.8 (str. 5) je uvedeno, že: „Vyrovnávací platba na Službu je kalkulována jako rozdíl místně obvyklých nákladů a místně obvyklých výnosů se započtením přiměřeného zisku“ naproti tomu bod 7.8 uvádí, že: „Za nadměrné vyrovnávání se považuje: kladná výše rozdílu mezi výnosy a náklady, za předpokladu, že Kraj neumožní převedení finančních prostředků vyrovnávací platby

do dalšího roku (max. 10 % vyrovnávací platby) nebo na tvorbu rezerv (příspěvkové organizace).“ Proč je v rámci výpočtu vyrovnávací platby počítáno se ziskem, ale v rámci vyúčtování již nelze zisk realizovat?

Odpověď: Poskytovatel sociálních služeb má možnost Ústecký kraj požádat o převod zisku (kladné výše mezi výnosy a náklady služby) do příštího roku nebo na tvorbu rezerv (v případě příspěvkových organizací). Povolen je převod zisku v maximální výši 10 % vyrovnávací platby z Pověření, za předpokladu, že převedené finanční prostředky budou použity na realizaci sociální služby v následujícím roce, v případě příspěvkových organizací, které mají zisk převeden do rezervního fondu v dalších letech. Převedené finanční prostředky vstoupí do vyrovnávací platby, jako zdroje financování sociální služby v příštím roce, respektive následujících letech a budou také vyúčtovány, za předpokladu, že budou skutečně použity. Použití prostředků z rezervních fondů se vykazuje v kolonce „Jiné“. O převod zisku je nutno požádat současně s vyúčtováním vyrovnávací platby. Vzor žádosti a sdělení k postupu bude vyvěšen na webových stránkách kraje.

49) Otázka: V Pověření odst. 7.5 (str. 5) je uvedeno, že: „V rámci kalkulace vyrovnávací platby a jejího vyhodnocování lze zohlednit, pokud skutečné příjmy Služby neodpovídají stanoveným místně obvyklým výnosům; jde zpravidla o tzv. objektivně nižší příjmy, které nebylo možno vybrat, s ohledem na: ...“ Jakým způsobem bude možné požádat o zohlednění v tomto odstavci uvedených možností a do kdy?

Odpověď: Skutečná výše výnosů v případě pobytových služeb byla zohledněna při zpracování průběžného přehledu. V případě pečovatelské služby, osobní asistence, podpory samostatného bydlení, odlehčovacích služeb A/T, center denních služeb a denních stacionářů toto není zohledňováno.

50) Otázka: V Pověření odst. 7.6 (str. 5) je uvedeno, že: „Zvláštnímu posouzení mohou podléhat příjmy ze zajištění zdravotní péče dle § 36 zákona o sociálních službách.“ Jakým způsobem bude možné požádat o toto zohlednění?

Odpověď: Tento bod lze zohlednit v případě úhrad zdravotních pojišťoven. V případě, že zdravotní pojišťovnou bylo poskytnuto mimořádné plnění, které se netýká roku 2016 (např. doplatek za předchozí období), musí toto být zdůvodněno ve vyúčtování dotace a vyrovnávací platby. Nejlépe je toto uvést do komentáře i s částkou, která byla mimořádně poskytnuta.

V případě bodu 7.5 a 7.6 Pověření jde pouze o možnost zohlednění a zvláštního posouzení, ale nikoliv o povinnost Ústeckého kraje jakožto pověřovatele.

51) Otázka: V Pověření odst. 7.7 (str. 5) je uvedeno, že: „ÚK si vyhrazuje právo korigovat výši vyrovnávací platby ke korekci historických rozdílů mezi skutečnou a vypočtenou vyrovnávací platbou vždy max. o 20 % za kalendářní rok.“ Jakým způsobem a do kdy je možné o korekci požádat?

Odpověď: O korekci vyrovnávací platby bylo možno požádat do 3. 10. 2016, kdy poskytovatelé sociálních služeb byli o postupu informováni jak na webových stránkách tak

také emailem rozeslaným na export adres z Katalogu sociálních služeb. Tato informace byla také zveřejněna v aktualitách v rámci Katalogu sociálních služeb.

52) Otázka: V Pověření odst. 7.8 (str. 5) je uvedeno, že: „Za nadměrné vyrovnávání se považuje: nezajistí-li Poskytovatel rozsah služby stanovený v příloze č. 1 tohoto Pověření v rozsahu alespoň 95 %.“ Jakým způsobem toto máme dokládat. Jak se bude postupovat v případě nesplnění této podmínky?

Odpověď: Tato skutečnost se ověřuje v případě, že bude u poskytovatele prováděn monitoring příp. veřejnosprávní kontrola. Za dodržování tohoto bodu je zodpovědný poskytovatel sociálních služeb. V případě zjištění porušení této podmínky bude přepočítána vyrovnávací platba do smlouvy (optimální výše dotace) a vyrovnávací platba podle zjištěné skutečnosti a případně vypočtena vratka. Sociální služba může být za nesplnění této podmínky vyřazena ze Základní sítě kraje.

53) Otázka: V Pověření odst. 7.8 (str. 5) je uvedeno, že: „Za nadměrné vyrovnávání se považuje: obdrží-li Poskytovatel vyšší vyrovnávací platbu než je vyrovnávací platba stanovená v příloze č. 2, za předpokladu, Poskytovatel nezajistil vyšší rozsah poskytovaných služeb, než je stanoveno v tomto Pověření, ...“ Znamená to, že dotace nesmí být vyšší než vyrovnávací platba v Pověření nebo to znamená, že vyrovnávací platba do smlouvy nesmí být vyšší než vyrovnávací platba v Pověření?

Odpověď: Vyrovnávací platba do Smlouvy nemůže být vyšší než vyrovnávací platba do Pověření, dotace nesmí být vyšší než je vyrovnávací platba do Pověření. Vyšší rozsah služby je v režimu nad rámec Pověření. Pokud poskytovatel obdržel vyšší vyrovnávací platbu a zajistil vyšší rozsah služby, pak se jedná o nadměrné vyrovnání a poskytovatel sociální služby je povinen rozdíl vrátit.

54) Otázka: V Pověření odst. 7.10 (str. 5) je uvedeno, že „Poskytovatel je v rámci vyúčtování vyrovnávací platby povinen doložit, že poskytnutá veřejná podpora nepřesáhla max. výši vyrovnávací platby dle přílohy č. 2 Pověření ve smyslu čl. 5 Rozhodnutí EK. V případě, že došlo k nadměrnému vyrovnání, je Poskytovatel povinen nadměrně vyplacenou částku vrátit na účet, z něhož byla finanční podpora vyplacena.“ Jakým způsobem toto doložíme? Znamená to, že dotace nemůže být vyšší než vypočtená vyrovnávací platba?

Odpověď: Dojde k úpravě formuláře pro vyúčtování vyrovnávací platby, kdy bude přidán sloupec „SOUČET VEŘEJNÉ ZDROJE“ a výpočet reálné vyrovnávací platby. Toto se netýká jen finančních prostředků, které byly poskytnuty v rámci programu Podpora sociálních služeb v Ústeckém kraji, ale veškerých finančních prostředků poskytnutých z veřejných zdrojů (např. dotace měst a obcí, finanční prostředky z OPZ, prostředky z ministerstev, RVKPP, Úřad práce ČR apod.) na zajištění základní činnosti. Součet těchto prostředků nemůže být vyšší než vyrovnávací platba. Poskytnutá dotace v rámci Programu nemůže být vyšší než výpočet vyrovnávací platby do Pověření.

55) Otázka: V Pověření odst. 7.11 (str. 6) je uvedeno: „Jestliže Poskytovatel obdrží vyrovnávací platbu, která převyšuje stanovenou částku podle čl. 7 odst. 7.3, musí nadměrně vyplacenou částku (zisk z hlavní činnosti) vrátit na účet ÚK do 5. února následujícího roku s variabilním symbolem, který je shodný s registračním číslem sociální služby.“

Odpověď: Pokud poskytovatel sociálních služeb nepožádá o převod zisku do následujícího roku (viz bod 7.8 Pověření), pak je povinen nadměrně vyplacenou částku (zisk z hlavní činnosti) vrátit na účet ÚK. Pro žádost o převod přiměřeného zisku bude vytvořen vzor žádosti.

56) Otázka: Ve Smlouvě část III. odst. 19 (str. 7) je uvedeno, že: „Příjemce je v rámci vyúčtování povinen doložit, že poskytnutá dotace spolu s další podporou, kterou Příjemce na Službu obdrží, nepřesáhla výši vyrovnávací platby ve smyslu čl. 5 Rozhodnutí EK.“

Odpověď: Dotace poskytnutá Ústeckým krajem kryje podstatnou část rozpočtu některých sociálních služeb. Ústecký kraj v pozici poskytovatele veřejné podpory a garanta vyrovnávací platby je povinen kontrolovat, že jím poskytnutá podpora je v souladu se zákonnými normami. Proto i v rámci vyúčtování dotace je nutné doložit, že poskytnutá podpora nepřekročila vyrovnávací platbu. A ačkoliv je termín pro předložení vyúčtování vyrovnávací platby stanoven do 5. 2. 2017, doporučujeme poskytovatelům sociálních služeb, kteří od Ústeckého kraje obdrželi podporu, zaslat tuto informaci společně s vyúčtováním dotace za rok 2016 do 20. 1. 2017.

57) Otázka: Ve Smlouvě část V. odst. 1 (str. 8) je uvedeno, že: „Příjemce je povinen Poskytovateli do 20. 1. 2017 vrátit poměrnou část dotace v případě, že při vyúčtování převyšuje poskytnutá dotace maximální výši dotace dle části VII. Metodiky.“

Odpověď: Maximální výše dotace je stanovena jako požadovaná výše dotace snížená o nadhodnocené náklady a o náklady v rozpočtu, na které nelze finanční prostředky z dotace čerpat (viz. Nařízení vlády č. 98/2015 Sb., o provedení § 101a zákona o sociálních službách). Maximální výše dotace je uvedena v IS OKsystém – poskytovatel v kolonce maximální návrh podpory. Poskytovatel by na službu nikdy neměl obdržet vyšší dotaci než je maximální výše dotace. Pokud by poskytovatel sociálních služeb obdržel dotaci vyšší než je maximální výše dotace, pak by měl rozdíl vrátit. Jedná se o dvojí kontrolu.

Nejpozději do konce října bude na webu vyvěšena kalkulačka pro výpočet optimální výše dotace (vyrovnávací platba do smlouvy), v současné době je k dispozici pouze kalkulačka pro výpočet vyrovnávací platby. Reálné náklady a výnosy budou zapsány do formuláře pro vyúčtování dotace, který je vyvěšen na stránkách kraje.

58) Otázka: Na jaký účet vrátit případnou vratku dotace, která bude vykázána v Závěrečném vyúčtování dotace (Metodika část X. odst. 14 (str. 31))?

Odpověď: Na účet kraje, který je uveden ve smlouvě o poskytnutí dotace.

59) Otázka: Je nutné k závěrečnému vyúčtování dotace uvádět komentář ke každé nákladové položce rozpočtu?

Odpověď: Není nutné uvádět komentář k jednotlivým nákladovým položkám, postačí pouze komentář v tom smyslu, že dotace byla použita financování sociální služby v rozsahu základních činností.

60) Otázka: Co znamená věta: „Bude tolerována roční odchylka +/- 0,1 přepočteného úvazku.“ v souvislosti s průměrným přepočteným úvazkem uvedeným v „Informaci k hlášení změn údajů do základní sítě“ ze dne 15. 6. 2016?

Odpověď: Odchylka byla vysvětlena v rámci definice pojmu průměrný přepočtený úvazek. Poskytovatel sociální služby je povinen dle Pověření dodržet 95 % rozsahu služby, tak aby nedošlo k nadměrnému vyrovnání dle bodu 7.8 Pověření. Z tohoto důvodu můžeme přistoupit na odchylku mínus 0,05 na úvazek pracovníka v přímé péči.

61) Otázka: Co se bude sledovat v rámci závěrečného vyúčtování dotace? To, zda jiné zdroje činí 10 % nákladů nebo to, zda dotace činí max. 90 % nákladů?

Ve vyhlášení je uvedeno, že „Předpokládaný podíl spolufinancování sociální služby z jiných zdrojů je pro poskytovatele sociálních služeb s ohledem na možnosti financování jednotlivých druhů služeb z jiných zdrojů stanoven pro rok 2016 ve výši 10 %, tzn. dotace z rozpočtu Ústeckého kraje tvoří maximálně 90 % z celkových uznatelných nákladů sociálních služeb zahrnutých v Žádosti.“

DŮLEŽITÉ

Odpověď: Tato podmínka znamená, že dotace může krýt maximálně 90 % z celkových (uznatelných) nákladů služby uvedených v žádosti. Tuto podmínku by měl poskytovatel sociálních služeb dodržovat po celou dobu trvání Programu – tedy od podání žádosti o dotaci až do závěrečného vyúčtování dotace.

V rámci závěrečného vyúčtování dotace se bude kontrolovat, zda dotace od Ústeckého kraje v rámci Programu **činí maximálně 90 % celkových reálných nákladů sociální služby. To znamená, že zbylých 10 % celkových reálných nákladů služby musí být kryto jinými zdroji financování – úhradami od uživatelů, úhradami od zdravotních pojišťoven, dalšími veřejnými prostředky (např.: dotace měst a obcí), dotacemi z jednotlivých resortů státní správy (např.: dotací od ministerstev), RVKPP, Úřadu práce ČR, prostředky OPZ, vlastními zdroji organizace, dary a granty, atd.** Při vyúčtování dotace se pracuje s celkovými reálnými náklady služby a nikoli s celkovými uznatelnými náklady, což je pro poskytovatele sociálních služeb přijatelnější a splnitelnější. V případě, že dotace bude krýt více než 90 % celkových reálných nákladů sociální služby, bude vyčíslena vratka.