

Program finanční podpory poskytování sociálních služeb v Olomouckém kraji

ZVLÁŠTNÍ ČÁST

Podprogram č. 1

Dotace na poskytování sociálních služeb v Olomouckém kraji z účelové dotace ze státního rozpočtu na poskytování sociálních služeb

Obsah:

ČLÁNEK 1. ÚVODNÍ USTANOVENÍ	3
1.1 ÚČEL PODPROGRAMU	3
1.2 VYHLÁŠENÍ VÝZVY	3
1.3 PODMÍNKY PRO POSKYTNUTÍ/POUŽITÍ DOTACE	3
ČLÁNEK 2. POSTUP PŘI ZPRACOVÁNÍ, PODÁVÁNÍ A POSUZOVÁNÍ ŽÁDOSTI	4
2.1 ŽÁDOST O DOTACI	4
2.2 POSOUZENÍ ŽÁDOSTI O DOTACI	5
2.3 SCHVALOVACÍ PROCES	6
ČLÁNEK 3. VÝPOČET VÝŠE DOTACE	6
3.1 KALKULACE	6
3.2 HODNOTY PRO VÝPOČET VÝŠE DOTACE	7
3.3 STANOVENÍ MAXIMÁLNÍHO, OPTIMÁLNÍHO A REÁLNÉHO NÁVRHU DOTACE	9
3.3.1 <i>Stanovení maximálního návrhu dotace</i>	9
3.3.2 <i>Stanovení optimálního návrhu dotace</i>	9
3.3.3 <i>Stanovení reálného návrhu dotace</i>	9
ČLÁNEK 4. POSTUP PŘI DOFINANCOVÁNÍ	10
4.1 POSTUP PŘI DOFINANCOVÁNÍ SLUŽEB, KTERÉ OBDRŽELY DOTACI	10
4.2 POSTUP PŘI VYHLÁŠENÍ MIMOŘÁDNÝCH KOL DOTAČNÍHO ŘÍZENÍ	11
ČLÁNEK 5. OBECNÁ A PŘECHODNÁ USTANOVENÍ	12
5.1 UZAVŘENÍ SMLOUVY	12
5.2 AUDIT	12
5.3 VYPLACENÍ DOTACE	13
5.3.1 <i>Vyplacení dotace schválené v řádném kole dotačního řízení</i>	13
5.3.2 <i>Vyplacení dotace v případě dofinancování</i>	13
5.4 FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ DOTACE	14
5.5 VÁHA HISTORIE	15
Přílohy Podprogramu č. 1:	16

ČLÁNEK 1. Úvodní ustanovení

1.1 Účel podprogramu

Účelem podprogramu je částečné finanční zajištění poskytování sociálních služeb zařazených do Sítě sociálních služeb Olomouckého kraje, a to z finančních prostředků účelové dotace ze státního rozpočtu poskytnuté Olomouckému kraji na základě ustanovení § 101a zákona o sociálních službách (dále jen „dotace“).

1.2 Vyhlášení výzvy

- (1) Výzva pro podávání žádostí je zveřejňována v dokumentu „Vyhlášení výzvy – Podprogram č. 1“.
- (2) Dokument je zveřejňován na webu Olomouckého kraje v návaznosti na termíny stanovené MPSV ČR a bude obsahovat:
 - a) bližší informace k dotačnímu řízení;
 - b) okruh oprávněných žadatelů;
 - c) informace k povinným přílohám žádosti;
 - d) časový harmonogram dotačního řízení včetně lhůty pro podávání žádostí, přičemž lhůta pro podávání žádostí bude činit minimálně 15 kalendářních dní;
 - e) kontaktní osobu k podprogramu.
- (3) Rozhodnutím o vyhlášení výzvy je pověřen člen ROK oprávněný k právním jednáním spadajícím do oblasti sociálních věcí.

1.3 Podmínky pro poskytnutí/použití dotace

- (1) Příjemce nemůže z dotace hradit neuznatelné výdaje (náklady), které jsou uvedeny v nařízení vlády.
- (2) Z tohoto podprogramu nelze poskytnout dotaci na služby
 - a) které nespadají do okruhu oprávněných žadatelů v tomto Podprogramu;
 - b) které jsou financovány prostřednictvím Programu podpory B MPSV;
 - c) jejichž kapacita je ze 100 % financována prostřednictvím IP (pokud není ve Vyhlášení výzvy – Podprogram č. 1 uvedeno jinak);
 - d) na jejichž zajištění žadatel nepodal nabídku do veřejné zakázky v rámci IP;

- e) jejichž činnosti služby jsou v lokalitě zajištěny shodným (obdobným) druhem sociální služby financované prostřednictvím IP;
- f) které neuspěly ve veřejné zakázce¹;
- g) neposkytují kraji součinnost při plnění povinnosti kraje v oblasti správy sítě.

ČLÁNEK 2. Postup při zpracování, podávání a posuzování žádosti

2.1 Žádost o dotaci

- (1) Dotace na příslušný kalendářní rok je poskytována na základě žádosti poskytovatele sociální služby o poskytnutí dotace.
- (2) Žádost podává žadatel prostřednictvím k tomuto účelu určeného počítačového programu² pro podávání žádostí o dotace (webové aplikace MPSV ČR). Vzor žádosti je součástí počítačového programu pro podávání žádostí o dotace MPSV ČR.
- (3) Žádost je možno podávat po otevření počítačového programu ze strany MPSV ČR. Lhůta pro podávání žádostí činí vždy minimálně 15 kalendářních dní. Konkrétní termíny a lhůty pro podávání žádosti budou uvedeny ve výzvě.
- (4) Aby byla žádost způsobilá k posouzení, musí být vyplněny všechny její části a přiloženy povinné přílohy.
- (5) Údaje uvedené v žádosti mají přímou návaznost na komplexní posouzení žádosti o dotaci. Jedná se zejména o tyto údaje:
 - a) Počet lůžek – aktuální počet lůžek v pobytové formě sociální služby (musí být v souladu s údaji v registru poskytovatelů sociálních služeb).
 - b) Úvazky pracovníků – přepočtený počet úvazků pracovníků v přímé péči v členění dle žádosti o dotaci (sociální pracovníci, pracovníci v sociálních službách, zdravotničtí pracovníci, pedagogičtí pracovníci, manželští a rodinní poradci, další odborní pracovníci, kteří přímo poskytují sociální služby) a přepočtený počet ostatních pracovníků v členění dle žádosti o dotaci.
 - c) Okamžitá kapacita uživatelů (terénní forma) – Kvalifikovaný odhad maximálního počtu uživatelů, kterým může být v jeden okamžik poskytnuta sociální služba s ohledem na prostorové a personální možnosti.
 - d) Počet uživatelů – Uživatelem je osoba, která má uzavřenu písemnou nebo ústní smlouvu o poskytování služby. Opakující se uživatel může být ve sledovaném období počítán pouze jednou.

¹ pro dané území, případně pro daný okruh osob

² podle § 104 odst. 6 zákona o sociálních službách jsou žadatelé povinni používat počítačový program pro podávání žádostí o dotace, který jim MPSV ČR poskytne

- e) Počet hodin přímé péče – Celkový počet hodin realizovaných pracovníky v přímé péči za sledované období (kvalifikovaný odhad).

Počet hodin přímé péče:

- není identický s provozní dobou služby;
- je v přímé souvislosti s celkovou výší úhrad od uživatelů.

- (6) V případě, že u sociální služby nedochází ke schváleným změnám v souvislosti s aktualizací sítě sociálních služeb, je nezbytně nutné, aby plánovaný rozpočet na rok, na který je dotace žádána, vycházel ze skutečné výše výdajů spojených s poskytováním základních činností registrované sociální služby v předchozím roce, přičemž je přípustná pouze valorizace rozpočtu ve vztahu k inflaci (případně vyplývající z právních předpisů, např. navýšení platů apod.)
- (7) Žádost je podána pouze na kapacitu nepokrytou z jiných zdrojů.
- (Příklad 1: služba působí ve dvou krajích, má 10 úvazků pracovníků v sociálních službách; v OK působí 1 úvazek pracovníka – žádost služba podá pouze na tento jeden úvazek pracovníka a současně v žádosti nebude uvádět počet úvazků pracovníků, kteří nepůsobí v OK).
- (Příklad 2: služba má kapacitu 10 lůžek, ale 5 z těchto lůžek má pokryto financováním z IP – žádost služba podá pouze na tento nepokrytý počet lůžek a současně v žádosti uvede, na jaký počet lůžek dotaci žádá; tyto údaje žadatel uvede do „komentáře“ v aplikaci určené pro podávání žádosti o dotaci).
- (8) Mimo pobytové sociální služby poskytované podle § 47 až 50 zákona o sociálních službách, zdravotnická zařízení, která poskytují sociální služby podle § 52 zákona o sociálních službách a speciální lůžková zdravotnická zařízení hospicového typu nebudou v žádostech uvedeni zdravotničtí pracovníci.

2.2 Posouzení žádosti o dotaci

- (1) Údaje uvedené v žádosti budou věcně příslušným odborem posuzovány s ohledem na informace uvedené v benchmarkingu, registru a případně ve výkaznictví MPSV ČR.
- (2) Posuzování žádosti realizuje věcně příslušný odbor a zahrnuje zejména posouzení, zda
- a) byla předložena úplná žádost;
 - b) se nejedná o žádost pro službu, na kterou nelze dotaci poskytnout.
- (3) Předložení neúplné žádosti, případně žádosti s chybnými údaji je důvodem pro návrh na neposkytnutí dotace této sociální službě.
- (4) Předložený rozpočet je porovnán se žádostí o dotaci podanou v předchozím kalendářním roce a s daty uvedenými v benchmarkingu, přičemž neopodstatněný nárůst výdajů (nákladů) je považován za nadhodnocený výdaj (náklad).
- (5) Požadavek na dotaci je krácen o neuznatelné výdaje (náklady) a o nadhodnocené výdaje (náklady).
- (6) Za nadhodnocené výdaje (náklady) jsou vždy považovány výdaje (náklady) v případech, kdy

- a) hodnota celkových osobních nákladů přepočtených na úvazky pracovníků v přímé péči uvedených v žádosti je vyšší než 125 % průměru osobních nákladů přepočtených na úvazky pracovníků v přímé péči uvedených ve všech žádostech podaných pro daný druh sociální služby; požadavek na dotaci je v těchto případech krácen tak, aby bylo dosaženo hodnoty 125 % průměru osobních nákladů přepočtených na úvazky pracovníků v přímé péči uvedených ve všech žádostech podaných pro daný druh sociální služby;
- b) náklady uvedené v položce 2.6.5. Školení a kurzy jsou vyšší, než je součin
 - i. počtu pracovníků přepočteného na úvazky (součet přepočteného počtu pracovníků v přímé péči a ostatních pracovníků) a
 - ii. hodnoty uvedené v Obecné části PROGRAMU, Příloha č. 2 – Příklady neuznatelných a uznatelných výdajů (nákladů) k Podprogramům č. 1 a 2, části Limity uznatelných výdajů (nákladů), písm. a);
 - iii. požadavek na dotaci je v těchto případech krácen tak, aby bylo dosaženo součinu hodnot uvedených v odst. i a ii.

2.3 Schvalovací proces

- (1) Návrh výše dotace jednotlivým sociálním službám je stanoven v souladu s částí ČLÁNEK 3.
- (2) Žádosti s navrženou výší dotace jsou předloženy k projednání Komisi pro rodinu a sociální záležitosti Rady Olomouckého kraje, která doporučuje příslušnému orgánu OK seznam projektů s doporučenou výší dotace.
- (3) Poskytnutí výše dotace jednotlivým sociálním službám, vypočtené způsobem uvedeným v části ČLÁNEK 3 je schvalováno orgánem OK příslušným ke schválení dotace.
- (4) Rozhodnutí o dotaci včetně odůvodnění bude zveřejněno do 1 týdne od vyhotovení autorizovaného usnesení orgánu OK příslušného ke schválení dotace na webových stránkách OK.

ČLÁNEK 3. Výpočet výše dotace

3.1 Kalkulace

- (1) Kalkulace je podkladem pro stanovení výše dotace pro jednotlivé druhy sociálních služeb.
- (2) Kalkulací se rozumí výpočet na základě hodnot stanovených pro jednotlivé druhy sociálních služeb.
- (3) Hodnoty pro jednotlivé druhy sociálních služeb jsou nastaveny následujícím způsobem:

a) Stanovení provozní ztráty (PZ):

Od celkových nákladů (výdajů) sociálních služeb jsou odpočítány výnosy (příjmy) z úhrad od uživatelů sociálních služeb; úhrad za poskytnutou péči (hrazených z PnP) a ze zdravotního pojištění (za poskytovanou zdravotní péči).

b) Vyčíslení výše finančních prostředků od obcí a z Podprogramu č. 3 za předcházející rok (u kontaktních center a služeb následné péče jsou navíc započteny ostatní výnosy (příjmy) z veřejných zdrojů (MŠMT, RV, MZ ČR, ÚP, ap.).

c) Vyčíslení koeficientu financování z jiných zdrojů u jednotlivých sociálních služeb (JZ). Koeficient je vyčíslen z PZ.

d) Stanovení mediánu koeficientu financování z jiných zdrojů v rámci jednotlivých druhů sociálních služeb (M_{JZ}).

e) Snížení provozní ztráty sociálních služeb o hodnotu mediánu financování z jiných zdrojů daného druhu sociální služby (SPZ):

$$SPZ = PZ - (PZ * M_{JZ})$$

f) Stanovení provozní ztráty u jednotlivých sociálních služeb na jednotku /měsíc:

$$SPZ_{JM} = (SPZ / J) / M$$

J – počet pracovníků v přímé péči nebo lůžek – dle druhu sociální služby (jednotka je uvedena v síti sociálních služeb).

M – počet měsíců poskytování sociální služby v roce; je-li služba v příslušném kalendářním roce poskytována od ledna do prosince, pak hodnota je 12.

g) Hodnota pro výpočet výše dotace na příslušný druh sociální služby (D_S) je stanovena jako medián hodnoty SPZ_{JM} v rámci jednotlivých druhů sociálních služeb, zaokrouhlený na stovky nahoru.

h) Kalkulace (K_{P1}) je vypočtena dle následujícího vzorce:

$$K_{P1} = D_S * J * M$$

3.2 Hodnoty pro výpočet výše dotace

Vysvětlivky:

- D_S – hodnota pro výpočet výše dotace na příslušný druh sociální služby
- PPP – Údaje o personálním zabezpečení - úvazky pracovníků v přímé péči
- L – Počet registrovaných lůžek
- L_R – Počet registrovaných lůžek (pro rodiče)

Druh služby (specifikum)	Jednotka	D_S
Azylové domy pro jednotlivce (§ 57)	L	11 700
Azylové domy pro rodiče s dětmi (§ 57)	L_R	34 850

Druh služby (specifikum)	Jednotka	D_s
Centra denních služeb (§ 45)	PPP	70 550
Denní stacionáře (§ 46)	PPP	65 600
Domovy pro osoby se zdravotním postižením (§ 48)	L	21 000
Domovy pro seniory (§ 49)	L	17 200
Domovy se zvláštním režimem (§ 50)	L	25 350
Domy na půl cesty (§ 58)	L	30 800
Chráněné bydlení (§ 51)	L	20 300
Intervenční centra (§ 60a)	PPP	70 100
Kontaktní centra (§ 59)	PPP	59 200
Krizová pomoc (§ 60)	PPP	83 150
Nízkoprahová denní centra (§ 61)	PPP	83 450
Nízkoprahová zařízení pro děti a mládež (§ 62)	PPP	72 500
Noclehárny (§ 63)	L	10 600
Odborné sociální poradenství (§ 37)	PPP	76 700
Odlehčovací služby (§ 44)	PPP	56 550
Odlehčovací služby poskytované ve specializovaných zařízeních hospicového typu (§ 44)	L	28 100
Osobní asistence (§ 39)	PPP	47 250
Pečovatelská služba (§ 40)	PPP	49 900
Podpora samostatného bydlení (§ 43)	PPP	57 200
Raná péče (§ 54)	PPP	82 500
Služby následné péče (§ 64)	PPP	61 600
Sociálně aktivizační služby pro rodiny s dětmi (§ 65)	PPP	65 900
Sociálně aktivizační služby pro seniory a osoby se zdravotním postižením (§ 66)	PPP	65 300
Sociálně terapeutické dílny (§ 67)	PPP	67 650
Sociální rehabilitace (§ 70)	PPP	70 100
Sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče (§ 52)	L	19 100
Telefonická krizová pomoc (§ 55)	PPP	68 400

Druh služby (specifikum)	Jednotka	D _s
Terénní programy (§ 69)	PPP	66 600
Tlumočnické služby (§ 56)	PPP	50 600
Týdenní stacionáře (§ 47)	L	37 100
Terapeutické komunity (§ 68)	L	11 700

V případě, že jsou na základě Vyhlášení výzvy – Podprogram č. 1 oprávněnými žadateli poskytovatelé sociálních služeb, jejichž kapacita (či její část) je financována prostřednictvím IP, je hodnotou pro výpočet výše dotace kapacity (či její části) financované prostřednictvím IP rozdíl mezi K_{P1} a hodnotou financovanou v rámci IP.

3.3 Stanovení maximálního, optimálního a reálného návrhu dotace

3.3.1 Stanovení maximálního návrhu dotace

Maximálním návrhem dotace se rozumí požadavek na dotaci krácený o neuznatelné a nadhodnocené náklady.

3.3.2 Stanovení optimálního návrhu dotace

Optimální návrh dotace je odvozen od výše kalkulace (K_{P1}); optimální návrh nemůže být vyšší než maximální návrh dotace. U služeb, které nesplnily podmínky pro poskytnutí dotace je stanovena nulová hodnota optimálního návrhu.

3.3.3 Stanovení reálného návrhu dotace

Reálným návrhem dotace se rozumí krácení optimálních návrhů dotace tak, aby bylo dosaženo hodnoty disponibilních zdrojů alokovaných do tohoto podprogramu, a to za použití koeficientu pro výpočet reálného návrhu (KOEf), který se stanoví jako podíl, v jehož čitateli je výše směrného čísla a v jeho jmenovateli součet všech stanovených optimálních návrhů dotace.

- (1) Služby jsou na základě poměru maximálního a optimálního návrhu dotace kráceny podle těchto pravidel:
 - a) Hodnota optimálního návrhu dotace a maximálního návrhu dotace jsou shodné a zároveň $K_{P1} * KOEF$ je vyšší než maximální návrh podpory.

- b) Těmto sociálním službám je reálný návrh dotace stanoven ve shodné hodnotě jako maximální návrh dotace a dále není upravován.³
 - c) Hodnota optimálního návrhu dotace a maximálního návrhu dotace jsou shodné a zároveň $K_{P1} * KOEF$ je nižší než maximální návrh podpory.
 - d) Těmto sociálním službám zařazeným do této skupiny je reálný návrh stanoven v hodnotě $K_{P1} * KOEF$ a dále není upravován.³
 - e) Optimální návrh dotace je sociálním službám, které nesplňují podmínky dle odst. a) a b) upraven tak, aby bylo dosaženo výše disponibilních zdrojů.
- (2) Výsledky jsou zaokrouhleny na stovky.

ČLÁNEK 4. Postup při dofinancování

- (1) Dofinancování sociálních služeb v OK může být realizováno dvěma způsoby:
- a) dofinancováním všech sociálních služeb, kterým byla na základě žádostí podaných v řádném kole dotačního řízení poskytnuta dotace;
 - b) vyhlášením mimořádných kol dotačního řízení.
- (2) Dofinancování dle odst. (1) může být realizováno např. při navýšení směrného čísla pro OK, v případě zůstatku nevyplacených finančních prostředků ze směrného čísla apod.

4.1 Postup při dofinancování služeb, které obdržely dotaci

Postup při dofinancování sociálních služeb, kterým byla na základě žádostí podaných v řádném kole dotačního řízení poskytnuta dotace.

- (1) V daném roce může být realizováno více kol dofinancování, která jsou číslována dle pořadí.
- (2) Podkladem pro stanovení výše dotace poskytovatelům sociálních služeb jsou žádosti o dotaci na daný rok podané dle článku 2.1 těchto pravidel, na základě nichž byla poskytnuta dotace.
- (3) Žádostem je stanovena výše dotace výpočtem dle vzorce.

Vzorec pro výpočet:

$$D = D_{P1} * K_{P1}$$

Vysvětlivky:

- D – dotace (po navýšení)
- $DP1$ – dotace (součet dotací) v Podprogramu č. 1 (schválená)

³ Za úpravu dle tohoto článku se nepovažuje zaokrouhlení

- *KP1 – koeficient, kterým je vypočtená výše dotace upravena tak, aby bylo dosaženo hodnoty disponibilních zdrojů. Koeficient se stanoví jako podíl, v jehož čitateli je výše disponibilních zdrojů a v jeho jmenovateli součet všech DP1.*
- (4) Výsledné hodnoty (vypočtené na základě vzorce) jsou dále upraveny:
- a) Hodnota pro navýšení dotace (NAV) je vypočítána dle vzorce:
 - b) $NAV = D - D_{P1}$
 - c) Hodnotám, u kterých vypočtená hodnota NAV nedosahuje 20 000 Kč, je přiřazena hodnota 0; součet rozdílů hodnot je použit k poměrnému navýšení vypočtených hodnot ostatních projektů.
 - d) Výsledky jsou zaokrouhleny na stovky.
 - e) Výsledná výše dotace pro sociální službu nesmí být vyšší než maximální návrh dotace.

4.2 Postup při vyhlášení mimořádných kol dotačního řízení

- (1) V daném roce může být realizováno více mimořádných kol dotačního řízení, která jsou číslována dle pořadí.
- (2) Výzva k podávání žádostí o dotaci v mimořádném kole bude zveřejněna na úřední desce OK a prostřednictvím KISSoS.
- (3) Výzva může obsahovat, nad rámec uvedený v článku 1.2 Vyhlášení výzvy, stanovenou minimální výši dotace (D_{min}); projektům, u kterých vypočtená hodnota nedosahuje D_{min} , je přiřazena hodnota 0; součet rozdílů hodnot je použit k poměrnému navýšení vypočtených hodnot ostatních projektů.
- (4) Žádost o dotaci v mimořádném kole dotačního řízení žadatel podává způsobem uvedeným v článku 2.1.
- (5) Žádost o dotaci v mimořádném kole dotačního řízení může podat pouze žadatel, který podal žádost o poskytnutí dotace v řádném kole dotačního řízení, a na základě této žádosti mu byla poskytnuta dotace; tato žádost musí být řádně odůvodněná.
- (6) Výše dotace je stanovena následujícím způsobem:
 - a) Je stanoven maximální návrh dotace způsobem uvedeným v článku 3.3.1, který je považován za optimální návrh dotace;
 - b) reálný návrh dotace je stanoven způsobem uvedeným v článku 3.3.3.

ČLÁNEK 5. Obecná a přechodná ustanovení

5.1 Uzavření smlouvy

Podmínkou pro uzavření smlouvy je předložení

- (1) potvrzení, že poskytovatel sociálních služeb nemá žádné závazky po lhůtě splatnosti ve vztahu ke správě sociálního zabezpečení a příslušným finančním úřadům – tato potvrzení nesmí být starší 3 měsíců a
- (2) čestného prohlášení, že poskytovatel sociálních služeb není osobou uvedenou v Obecné části PROGRAMU čl. 3.3 odst. (3).
- (3) Žadatel, jemuž byl povolen splátkový kalendář na úhradu závazků po lhůtě splatnosti nebo jiný odklad od původní lhůty splatnosti vůči výše uvedeným subjektům, není považován za žadatele, který nemá neuhrazené závazky po lhůtě splatnosti.
- (4) V případě, že budou ze strany MPSV ČR v dokumentu Vyhlášení Výzvy dotačního řízení MPSV pro kraje a hlavní město Prahu v oblasti poskytování sociálních služeb pro daný rok, případně METODICE stanoveny další povinnosti krajům vztahující se k čerpání finančních prostředků poskytovateli sociálních služeb, na jejichž základě bude nezbytné uložit poskytovateli sociální služby povinnost neobsaženou v PROGRAMU, budou tyto povinnosti zapracovány do smlouvy.

5.2 Audit

- (1) Pokud byla příjemci na příslušný rok poskytnuta dotace v rámci tohoto podprogramu v celkové výši **4 mil. Kč a více**, předloží do 31. srpna následujícího roku poskytovateli zprávu auditora.
- (2) Zpráva auditora bude předložena jako samostatný dokument.
- (3) Zpráva auditora bude vyhotovena v souladu s Mezinárodním standardem pro ověřovací zakázky **ISAE 3000** týkající se ověřovací zakázky, která není auditem ani prověrkou historických finančních operací a bude minimálně obsahovat náležitosti stanovené ve standardu **ISAE 3000**.
- (4) Auditor provede ověření, které poskytuje **přiměřenou jistotu** o tom, zda byly ve všech významných ohledech splněny podmínky použití dotace a ve zprávě vymezí, které podmínky byly předmětem ověřování, minimálně se zaměří na:
 - a) ověření vedení oddělené evidence příjmů (výnosů) a výdajů (nákladů) spojených s poskytováním příslušné sociální služby v účetnictví příjemce včetně vedení analytické evidence všech případů vztahujících se k poskytnuté dotaci,
 - b) ověření, že byly vůči dotaci zaúčtovány pouze uznatelné výdaje (náklady),
 - c) ověření, že byly příjemcem dotace zadány veřejné zakázky v souladu se zákonem č. 134/2016 Sb. o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
 - d) ověření, že příjemce dotace splnil účel dotace.

- (5) Závěr auditora ve zprávě bude s ohledem na ověření poskytující přiměřenou jistotu **formulován pozitivní formou**.
- (6) V případě, že příjemce dotace nedodá zprávu auditora ve stanoveném termínu, může být tato skutečnost důvodem pro neposkytnutí dotace.

5.3 Vyplacení dotace

5.3.1 Vyplacení dotace schválené v řádném kole dotačního řízení

- (1) Dotace je vyplácena
 - a) příjemcům, kteří jsou příspěvkovými organizacemi zřizovanými OK, formou finančního transferu na základě vztahu zřizovatel – příspěvková organizace, v souladu se zákonem o rozpočtových pravidlech na účet příjemce;
 - b) organizacím, které nejsou zřizovány OK, na základě smlouvy o poskytnutí dotace na účet příjemce, v případě příspěvkových organizací obcí na účet zřizovatele (obce).
- (2) Dotace je vyplácena ve dvou splátkách způsobem stanoveným v předchozím odstavci takto:
 - a) 1. splátka ve výši 60 % přiznané dotace je vyplácena do 21 dnů od nabytí účinnosti smlouvy; v případě, že smlouva nabyde účinnosti před připsáním 1. splátky dotace ze státního rozpočtu na účet OK, je 1. splátka přiznané dotace vyplácena nejpozději do 30 dnů po připsání 1. splátky dotace ze státního rozpočtu na účet Olomouckého kraje;
 - b) 2. splátka ve výši 40 % přiznané dotace je vyplácena do 21 dnů po připsání 2. splátky dotace ze státního rozpočtu na účet OK.
- (3) Dotace je vyplácena v návaznosti na termíny stanovené ROZHODNUTÍM.

5.3.2 Vyplacení dotace v případě dofinancování

- (1) Dotace je vyplácena
 - a) příjemcům, kteří jsou příspěvkovými organizacemi zřizovanými OK, formou finančního transferu na základě vztahu zřizovatel – příspěvková organizace, v souladu se zákonem o rozpočtových pravidlech na účet příjemce;
 - b) organizacím, které nejsou zřizovány OK, na základě dodatku ke smlouvě o poskytnutí dotace na účet příjemce, v případě příspěvkových organizací obcí na účet zřizovatele (obce).
- (2) Dotace je vyplácena způsobem stanoveným v předchozím odstavci takto:

- a) do 21 dnů od nabytí účinnosti dodatku ke smlouvě; v případě, že dodatek ke smlouvě nabyde účinnosti před připsáním dotace ze státního rozpočtu na účet OK, je přiznaná dotace vyplácena nejpozději do 30 dnů po připsání dotace ze státního rozpočtu na účet Olomouckého kraje;
- b) v případě, že to termíny umožňují, může být dofinancování dotace vyplaceno současně s 2. splátkou dotace ze státního rozpočtu na účet OK.

5.4 Finanční vypořádání dotace

- (1) Příjemce je povinen poskytnutou dotaci vypořádat.
- (2) Vypořádání dotace zpracuje příjemce dotace za období týkající se celého roku, na který je dotace poskytnuta.
- (3) Vypořádání dotace zpracuje příjemce dotace elektronicky prostřednictvím webové aplikace KISSoS:
 - a) systém nabídne formulář pro vypořádání;
 - b) po vyplnění formuláře jej oprávněná osoba podepíše kvalifikovaným elektronickým podpisem, poté je formulář podán, je vygenerována sestava v PDF a formulář je pro uživatele uzamčen.
- (4) Jiné způsoby podání vypořádání nejsou přípustné.
- (5) Příjemce podá poskytovateli vypořádání dotace do 23.01. následujícího roku
- (6) Neprovedení vypořádání dotace nebo nedodržení termínu pro vypořádání dotace je důvodem pro neposkytnutí dotace na následující rok.
- (7) Příjemce je povinen v rámci vypořádání uvést všechny zdroje financování sociální služby, včetně výše finančních prostředků z těchto zdrojů.
- (8) Příjemce je povinen do 25.01. následujícího roku vrátit na účet poskytovatele uvedený ve smlouvě (sdělení):
 - a) případné nevyčerpané prostředky,
 - b) část dotace, která tvoří zisk služby, tj. převyšeli-li celkové příjmy (výnosy) celkové výdaje (náklady) služby.
- (9) V případě, že u příjemce, který není příspěvkovou organizací zřízenou OK, bude zjištěna dle výkazu zisku a ztráty po uplynutí doby uvedené v předchozím odstavci část dotace, která tvoří zisk služby, je příjemce rovněž povinen tuto část dotace vrátit, a to do 30 kalendářních dnů od zjištění této skutečnosti.
- (10) Rozhodným okamžikem vrácení nevyčerpaných finančních prostředků dotace zpět na účet poskytovatele je jejich připsání na účet poskytovatele. Jako variabilní symbol příjemce uvede své IČO a jako specifický symbol uvede identifikátor služby.

5.5 Váha historie

Váhou historie se rozumí úprava kalkulace v závislosti na výši dotace poskytnuté na kalendářní rok předcházející kalendářnímu roku, na který je dotace žádána (dále jen „dotace přidělená v předchozím roce“).

- (1) Je-li kalkulace nižší než 98 % dotace přidělené v předchozím roce – je tato kalkulace navýšena na 98 % dotace přidělené v předchozím roce nebo na úroveň požadavku organizace, je-li nižší.
- (2) Je-li kalkulace vyšší než 110 % dotace přidělené v předchozím roce – je tato kalkulace snížena na 110 % dotace přidělené v předchozím roce nebo na úroveň požadavku organizace, je-li nižší.
- (3) Pro postup dle tohoto článku se za dotaci považuje součet finančních prostředků dotace MPSV ČR a individuálního projektu Olomouckého kraje určeného na poskytování sociální služby, na kterou je dotace v tomto podprogramu žádána.
- (4) Není-li dotace podle tohoto podprogramu žádána na celý kalendářní rok, vychází se z poměrné části dotace přidělené v předchozím roce odpovídající počtu měsíců, na kterou je dotace v tomto podprogramu žádána.
- (5) Byla-li pro rok, na který je dotace žádána, službě povolena změna v jednotkách⁵ vychází se z objemu finančních prostředků uvedených v odst. (3) a (4), přepočtených na aktuální výši jednotek.
- (6) Váha historie se nepoužije u sociálních služeb, které byly pro rok, na který je dotace žádána, nově zařazeny do sítě sociálních služeb v Olomouckém kraji.⁴

⁴ V souladu s *Postupem pro aktualizaci sítě*

Přílohy Podprogramu č. 1:

Příloha č. 1 Podprogramu č. 1 – Rozdělení dotace dle působnosti v kraji a dle formy poskytování

Rozdělení dotace dle působnosti v kraji a dle formy poskytování

<i>Příloha k žádosti - Rozdělení dotace dle působnosti v kraji a dle formy poskytování</i>								
Název příjemce:								rok
IČ příjemce:								
Druh služby:								
Identifikátor:								
Působnost v kraji								
kraj	působnost služby v kraji v procentech ¹	plánované celkové náklady služby v daném kraji	požadovaná výše dotace v daném kraji	údaje pro všechny přepočtené úvazky v daném kraji			údaje pro přepočtené úvazky v přímé péči v daném kraji	
				plánované celkové osobní náklady	požadovaná výše dotace	počet úvazků	plánované celkové osobní náklady	počet úvazků
Olomoucký								
Ostatní								
CELKEM	0%	0	0	0	0	0,000	0	0,000
¹ součet musí činit 100%								
Rozdělení částí služby působící v Olomouckém kraji dle forem poskytování								
forma poskytování sociální služby	plánované celkové náklady služby v daném kraji	požadovaná výše dotace v daném kraji	údaje pro všechny přepočtené úvazky v daném kraji			údaje pro přepočtené úvazky v přímé péči v daném kraji		počet lůžek
			plánované celkové osobní náklady	požadovaná výše dotace	počet úvazků	plánované celkové osobní náklady	počet úvazků	
terénní								
ambulantní								
pobytová								
	0	0	0	0	0,000	0	0,000	0
Kontrolní výpočet (0):	0	0	0	0	0	0	0	
Sestavil:				Kontroloval:				
Datum:				Datum:				

Příloha č. 2 Podprogramu č. 1 – Čestné prohlášení k uzavření smlouvy

Podprogram č. 1 – Čestné prohlášení k uzavření smlouvy

Rok:	
Název příjemce:	
IČO příjemce:	

Prohlašuji, že výše uvedená organizace je poskytovatelem sociálních služeb

- (1) který nemá neuhrazené závazky po lhůtě splatnosti vůči orgánům veřejné správy České republiky, Evropské unie nebo některého z jejích členských států, dále zdravotním pojišťovnám a orgánům poskytujícím finanční prostředky na projekty spolufinancované z rozpočtu EU; žadatel, jemuž byl povolen splátkový kalendář na úhradu závazků po lhůtě splatnosti nebo jiný odklad původní lhůty splatnosti vůči výše uvedeným subjektům, není považován za žadatele, který nemá neuhrazené závazky po lhůtě splatnosti;
- (2) který nemá neuhrazené závazky po lhůtě splatnosti vůči poskytovateli a jeho zřízeným organizacím; žadatel, jemuž byl povolen splátkový kalendář na úhradu závazků po lhůtě splatnosti nebo jiný odklad původní lhůty splatnosti vůči výše uvedeným subjektům, není považován za žadatele, který nemá neuhrazené závazky po lhůtě splatnosti;
- (3) který se nenachází podle zákona č. 182/2006 Sb., o úpadku a způsobech jeho řešení (insolvenční zákon), ve znění pozdějších předpisů, v úpadku a nedošlo v jeho případě k podání insolvenčního návrhu ani tento návrh sám nepodal ani nebylo vydáno rozhodnutí o úpadku;
- (4) který se nenachází v procesu zrušení bez právního nástupce (např. likvidace, zrušení nebo zánik živnostenského oprávnění), ani není v procesu zrušení s právním nástupcem (např. sloučení, splynutí, rozdělení obchodní společnosti);
- (5) kterému nebyl soudem nebo správním orgánem uložen zákaz činnosti nebo zrušeno oprávnění k činnosti týkající se jeho předmětu podnikání a/nebo související s projektem, na který má být poskytována dotace;
- (6) vůči kterému (případně, vůči jehož majetku) není navrhováno ani vedeno řízení o výkonu soudního či správního rozhodnutí;
- (7) obcí, která nemá kromě závazků uvedených výše ani žádné závazky po splatnosti vůči svazku obcí, případně vůči mikroregionům (pokud je, nebo byla, jejich členem).

K tomuto čestnému prohlášení přikládám:

- Potvrzení orgánu sociálního zabezpečení (ne starší než 3 měsíce)
- Potvrzení příslušného finančního úřadu (ne starší než 3 měsíce)

Statutární zástupce:	
Elektronický podpis statutárního zástupce: Veřejnoprávní podepisující (příspěvkové organizace a obce) připojí rovněž časové razítko	

Příloha č. 3 Podprogramu č. 1 – Oznámení změn

Podprogram č. 1 – Oznámení změn

Název příjemce:	
IČO příjemce:	
Druh služby:	
Identifikátor služby:	

- (1) Příjemce je povinen oznámit bez zbytečného odkladu každou změnu údajů a skutečností majících vliv na poskytnutí a čerpání dotace, a to nejpozději do 10 pracovních dnů ode dne, kdy tato změna nastala.
- (2) Zejména pak:
- a) změny v identifikačních a kontaktních údajích (změna kontaktní osoby, telefonického spojení, emailové adresy, adresy sídla, apod.),
 - b) změna bankovního účtu příjemce.

Popis změny:

Stručně popište změnu údajů.

Statutární zástupce:	
Elektronický podpis statutárního zástupce:	
Veřejnoprávní podepisující (příspěvkové organizace a obce) připojí rovněž časové razítko	

Příloha č. 4 Podprogramu č. 1 – Avízo vrácení finančních prostředků

Podprogram č. 1 – Avízo vrácení finančních prostředků

Identifikační údaje příjemce dotace:

Název příjemce:	
IČO příjemce:	
Druh služby:	
Identifikátor služby:	

Finanční prostředky ve výši

Výše vratky:	
--------------	--

byly odeslány z účtu

Číslo účtu:	
-------------	--

dne

Vrácení finančních prostředků dne:	
------------------------------------	--

s variabilním a specifickým symbolem

Variabilní symbol:	
Specifický symbol:	

Na účet poskytovatele dotace

Číslo účtu:	
-------------	--

Statutární zástupce:	
Elektronický podpis statutárního zástupce: Veřejnoprávní podepisující (příspěvkové organizace a obce) připojí rovněž časové razítko	