

## **Příloha č. 1 k výzvě – Podpora sociálních služeb na území ČR z OPZ**

### **Obsah**

1	Obecná ustanovení.....	2
2	Povinné přílohy žádosti o podporu z OPZ .....	3
3	Další povinné přílohy předkládané v průběhu realizace projektu, v návaznosti na zprávy o realizaci projektu .....	4
4	Stanovení výše vyrovnávací platby poskytovatelům sociálních služeb.....	5
5	Přiměřený zisk .....	6
6	Podmínky pro poskytnutí vyrovnávací platby .....	7
7	Další náležitosti .....	8

## 1 Obecná ustanovení

- (1) Sociální služby, které budou podpořeny v rámci výzvy, jsou považovány za služby obecného hospodářského zájmu coby pojmu evropského práva.
- (2) V rámci výzvy jsou financovány sociální služby, které jsou transparentní způsobem vybírány a zařazeny do krajské sítě sociálních služeb v souladu se střednědobým plánem rozvoje sociálních služeb kraje/Hl. města Prahy. Popis způsobu (mechanismu) stanovení krajské sítě sociálních služeb a kritérií výběru poskytovatelů sociálních služeb do sítě kraj/Hl. město Praha uvede v rámci přílohy č. 4 písm. a) (viz část 2 tohoto dokumentu).
- (3) 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“).
- (4) Řízení k poskytnutí finanční podpory na úrovni 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.
- (5) Řízení k poskytnutí vyrovnávací platby lze na úrovni kraje/Hl. města Prahy uskutečnit formou:
  - 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,
  - 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,
  - Veřejné zakázky na poskytování sociálních služeb, postupem podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se Zásadami pro zadávání zakázek v rámci OPZ (Obecná část pravidel pro žadatele a příjemce v rámci OPZ).
- (6) Kraj/Hl. město Praha provede řízení k poskytnutí vyrovnávací platby způsobem, který:
  - zajistí rovný přístup ke všem poskytovatelům sociální služby bez ohledu na jejich právní formu;
  - zajistí výpočet vyrovnávací platby jednotným nediskriminujícím způsobem (objektivizovaným výpočtem) pro všechny poskytovatele sociálních služeb bez ohledu na jejich právní formu (blíže viz část 4 a 5 tohoto dokumentu).
- (7) Poskytovatel sociální služby musí být pověřen krajem/Hl. městem Prahou k poskytování služeb obecného hospodářského zájmu (sociální služby) v souladu s Rozhodnutím č. 2012/21/EU. Poskytovatel sociální služby musí být pověřen k poskytování příslušné sociální služby alespoň po dobu trvání podpory sociálních služeb v projektu.
- (8) Pověření vydané krajem/Hl. městem Prahou musí naplňovat náležitosti stanovené v článku 4 Rozhodnutí č. 2012/21/EU.
- (9) V rámci projektu je vyrovnávací platba poskytována na sociální služby zařazené v síti sociálních služeb příslušného kraje/Hl. města Prahy maximálně v rozsahu stanoveném v Pověření.

## 2 Povinné přílohy žádosti o podporu z OPZ

Nad rámec povinných příloh stanovených v Obecné části pravidel pro žadatele a příjemce v rámci OPZ kraj k žádosti o podporu předloží tyto povinné přílohy:

**Příloha č. 1** - Střednědobý plán rozvoje sociálních služeb kraje/Hl. města Prahy, který zahrnuje uvedení krajské sítě sociálních služeb

*Kraj/Hl. město Praha předloží zpracovaný a schválený Střednědobý plán rozvoje sociálních služeb, včetně aktuálního ročního akčního plánu, pokud je tento akční plán v souladu s § 3 písm. h) zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, zpracován<sup>1</sup>.*

**Příloha č. 2** - Tabulka – Přehled sociálních služeb zařazených v krajské síti sociálních služeb, na které bude vydáno Pověření

*V případě, kdy je sociální služba již registrována (zapsána v registru poskytovatelů sociálních služeb) budou u každé služby, která je součástí krajské sítě sociálních služeb, uvedeny následující údaje:*

- a) základní identifikační údaje poskytovatele sociální služby - název organizace a identifikační číslo (IČ),
- b) základní identifikační údaje sociální služby - číselné označení sociální služby (identifikátor), druh a forma služby,
- c) cílová skupina sociální služby (okruh osob, kterým je služba poskytována),
- d) místo poskytování sociální služby a územní působnost,
- e) (předpokládaný) rozsah služby vyjádřený v počtu jednotek (pobytové služby – zj. počet lůžek, počet lůžko/dnů, ambulanci a terénní služby – počet celkových úvazků pracovníků služby v rozdělení na úvazky pracovníků v přímé péči a ostatních pracovníků, apod.).

*V případě plánovaného vzniku nových sociálních služeb, tj. v době zpracování projektu objektivně nelze zpracovat tabulku plně podle výše uvedeného rozsahu, budou v tabulce uvedeny údaje o druhu a formě sociální služby a dále údaje pod písmeny c) až e).*

*V případě, kdy výběr sociálních služeb k zařazení do krajské sítě sociálních služeb je prováděn až v rámci projektu zadáním veřejné zakázky, budou v tabulce uvedeny údaje o druhu a formě sociální služby a dále údaje pod písmeny c) až e).*

*Tabulka bude zpracována dle vzoru uvedeného v části 11.2. výzvy.*

**Příloha č. 3** – Vzor krajského Pověření dle Rozhodnutí 2012/21/EU.

**Příloha č. 4** - Dokument, který bude obsahovat:

- a) popis způsobu (mechanismu) stanovení krajské sítě sociálních služeb a kritérií výběru poskytovatelů sociálních služeb v síti, včetně její aktualizace,
- b) popis výpočtu vyrovnávací platby na sociální službu (zejména s ohledem na druh, formu, cílovou skupinu služby) - parametrů pro výpočet vyrovnávací platby, nákladů a výnosů sociální služby, včetně případného zohlednění přiměřeného zisku,
- c) popis mechanismu poskytnutí vyrovnávací platby poskytovateli sociální služby (viz forma řízení dle části 1, bod 5), včetně předpokládaného harmonogramu její

<sup>1</sup> V případě, kdy je akční plán v době předložení žádosti o podporu z OPZ ve fázi zpracování, předloží kraje alespoň obsahový záměr akčního plánu.

výplaty poskytovatelům služeb (tj. určení a popis mechanismu, zda finanční prostředky z dotace kraje/Hl. městu Praze budou jako vyrovnávací platba poskytnuty jednotlivým poskytovatelům sociálních služeb formou dotace, příspěvku zřizovatele nebo zadáním veřejné zakázky),

- d) popis mechanismu pro kontrolu a přezkoumání vyrovnávací platby a opatření k zamezení a vrácení jakékoli nadměrné vyrovnávací platby.

*Přílohu č. 4 je možné zpracovat a předložit buď jako samostatný dokument, který bude obsahovat informace uvedené pod písmeny a) až d) nebo tato příloha bude v případě bodů pod písmeny a) až d) obsahovat pouze stručný popis a zároveň odkaz na samostatné dokumenty, které tyto informace obsahují, přičemž tyto dokumenty budou přiloženy k žádosti.*

**Příloha č. 5** - Tabulka – Orientační výpočet vyrovnávací platby na jednotlivé sociální služby zařazené v krajské síti sociálních služeb pro potřeby stanovení výše finanční podpory v rámci projektu.

*V rámci této přílohy kraj/Hl. město Praha uvede orientační výpočet vyrovnávací platby na jednotlivé sociální služby, popř. druhy sociálních služeb na celou dobu trvání projektu. Tento výpočet bude zpracován v souladu se stanoveným výpočtem vyrovnávací platby na úrovni kraje/Hl. města Prahy.*

### **3 Další povinné přílohy předkládané v průběhu realizace projektu, v návaznosti na zprávy o realizaci projektu**

V průběhu realizace projektu předkládá příjemce – kraj/Hl. město Praha nad rámec povinných příloh stanovených v Obecné části pravidel pro žadatele a příjemce v rámci OPZ následující přílohy:

1. kopie vydaných Pověření na jednotlivé sociální služby v rámci projektu,
2. kopie právních aktů (smluv), na základě kterých je poskytnuta vyrovnávací platba na sociální službu v rámci projektu,
3. přehled o poskytnutých vyrovnávacích platbách v rámci projektu a jejich čerpání.

Přehled za každou sociální službu podpořenou v rámci projektu bude obsahovat tyto údaje:

- a) základní identifikační údaje poskytovatele sociální služby - název organizace a identifikační číslo (IČ),
- b) základní identifikační údaje sociální služby - číselné označení sociální služby (identifikátor), druh a forma služby,
- c) cílová skupina sociální služby (okruh osob, kterým je služba poskytována),
- d) celkové plánované náklady sociální služby po dobu podpory služby v rámci projektu,
- e) celkové plánované výnosy sociální služby po dobu podpory služby v rámci projektu,
- f) celkové skutečné náklady sociální služby za příslušný kalendářní rok podpory služby v rámci projektu,
- g) celkové skutečné výnosy sociální služby za příslušný kalendářní rok podpory služby v rámci projektu,

- h) celková výše přidělené vyrovnávací platby na dobu podpory služby v rámci projektu,
- i) celková výše přidělené vyrovnávací platby v rámci projektu na příslušný kalendářní rok podpory služby v rámci projektu,
- j) celková výše skutečně vyplacené vyrovnávací platby za příslušný kalendářní rok podpory služby v rámci projektu,
- k) případná vratka přidělené vyrovnávací platby (z titulu nadměrného vyrovnání).

Přehled bude zpracován za příslušný kalendářní rok, ve kterém byla sociální služba formou vyrovnávací platby v rámci projektu podpořena, a předložen do 30. 4. následujícího roku.

#### **4 Stanovení výše vyrovnávací platby poskytovatelům sociálních služeb**

Kraj/Hl. město Praha stanoví vyrovnávací platbu (její výpočet) poskytovateli sociální služby na sociální služby v souladu s následujícími ustanoveními:

- (1) Výpočet vyrovnávací platby musí být proveden jednotným nediskriminujícím způsobem (objektivizovaným výpočtem) pro všechny poskytovatele sociálních služeb bez ohledu na jejich právní formu.
- (2) Vyrovnávací platbu kraj/Hl. město Praha stanoví jako celkovou výši prostředků z veřejných rozpočtů (včetně prostředků z ESF) k zajištění dostupnosti poskytování sociální služby (dokrytí svých provozních potřeb) vedle příjmů plynoucích z realizace sociální služby vymezené v rozsahu Pověření.
- (3) Vyrovnávací platbu za službu kraj/Hl. město Praha stanoví jako rozdíl obvyklých nákladů a obvyklých výnosů z vlastní činnosti poskytovatele sociální služby (tj. úhrady za poskytování sociálních služeb od uživatelů, případně další příjmy spojené s poskytováním sociálních služeb mimo veřejné rozpočty a prostředky ESF).
- (4) Obvyklé (optimální) náklady a obvyklé (optimální) výnosy kraj určí výpočtem, a to především pomocí mediánu (variantně průměru) nebo jiným kvantifikovaným, doložitelným a ověřitelným způsobem. Ve vypočtených nákladech a výnosech lze zohlednit změny inflace a priority kraje/Hl. města Prahy ve financování sítě sociálních služeb stanovené ve střednědobém plánu rozvoje sociálních služeb.
- (5) Ve výpočtu obvyklých (optimálních) nákladů/výnosů pomocí mediánu (variantně průměru) kraj/Hl. město Praha použije dostupné údaje o skutečných nákladech/výnosech sociálních služeb za předchozí rok (roky), ve výpočtu zohlední především druh, formu a cílovou skupinu sociální služby. Výpočet kraj/Hl. město Praha provede především za sociální služby, které jsou součástí krajské sítě sociálních služeb. Kraj/Hl. město Praha provede výpočet na základě:
  - očekávaných výnosů a nákladů, nebo
  - skutečných výnosů a nákladů, nebo
  - kombinace obou metod.
- (6) Při stanovení vyrovnávací platby lze přihlídnout i ke specifickým nákladům pro každou sociální službu, které nejsou „normovatelné“ a nemusí být tudíž dostatečně zohledněny na základě výpočtu nákladů formou mediánu (variantně průměru).
- (7) Pokud je sociální služba spojena s úhradami od jejích uživatelů, kraj/Hl. město Praha stanoví jako obvyklé (optimální) výnosy pro účely výpočtu vyrovnávací platby obvyklé (optimální) příjmy z úhrad od uživatelů sociálních služeb za podmínek stanovených v §71 až § 76 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, a ve vyhlášce č. 505/2006 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o sociálních službách.

- (8) V rámci výpočtu vyrovnávací platby a jejího vyhodnocování lze zohlednit, pokud skutečné příjmy sociální služby neodpovídají stanoveným obvyklým (optimálním) výnosům. Jde zpravidla o tzv. objektivně nižší příjmy, které nebylo možno vybrat, s ohledem na:
- příslušná ustanovení zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, týkající se ustanovení ve věci úhrad nákladů za sociální služby,
  - příjmovou situaci uživatele služby (opatření při stanovení úhrad v souladu se zajištěním cenové dostupnosti služby a motivace uživatelů k aktivitám vedoucím k sociálnímu začleňování).
- (9) Ve výpočtu vyrovnávací platby v případě pobytových/lůžkových forem sociálních služeb kraj/Hl. město Praha použije jednotku lůžko či lůžkoden, v případě ambulantních a terénních forem sociálních služeb bude do výpočtu vyrovnávací platby zahrnuta jednotka zohledňující personální zajištění služby, zejména odbornými pracovníky (např. průměrný přepočtený úvazek pracovníka služby, průměrný přepočtený úvazek pracovníka v přímé péči, objem disponibilního pracovního fondu pro přímou práci apod.).
- (10) Vyrovnávací platbu kraj/Hl. město Praha vypočte na rozsah sociální služby, vymezený v krajské síti sociálních služeb. V případě, že rozsah sociální služby uváděný v žádosti o finanční podporu je nižší, než je vymezen v krajské síti sociálních služeb, vypočte kraj/Hl. město Praha vyrovnávací platbu podle skutečného rozsahu sociální služby.
- (11) Samotné dotace MPSV, kraje, obcí a jiné veřejné zdroje, dotace v rámci projektů OPZ, příjmy z veřejných zakázek, popř. jiné příjmy nad rámec obvyklých výnosů, jsou součástí krytí vyrovnávací platby a v rámci výpočtu se započítávají do jejího celkového objemu.

## 5 Přiměřený zisk

- (1) V souladu s článkem 5 Rozhodnutí č. 2012/21/EU je možné<sup>2</sup> do výše vyrovnávací platby zahrnout i přiměřený zisk. Přiměřený zisk je možné zahrnout pouze za situace, kdy je výběrové řízení k poskytnutí vyrovnávací platby uskutečněno formou veřejné zakázky na poskytování sociálních služeb podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů.
- (2) V případě zahrnutí přiměřeného zisku se za přiměřený zisk považuje zisk, tj. rozdíl mezi skutečnými výnosy a náklady poskytovatele sociální služby, který nepřekračuje příslušnou swapovou sazbu navýšenou o 100 bazických bodů. Swapové sazby jsou publikovány na adrese: [http://ec.europa.eu/competition/state\\_aid/legislation/swap\\_rates\\_en.html](http://ec.europa.eu/competition/state_aid/legislation/swap_rates_en.html). V této souvislosti se za příslušnou swapovou sazbu považuje příslušná míra návratnosti bezrizikové investice, tj. jejíž doba splatnosti a měna odpovídají době trvání a měně Pověření.
- (3) Pokud zisk poskytovatele sociální služby nepřesahuje výši přiměřeného zisku stanovenou krajem/Hl. městem Prahou způsobem podle předchozího odstavce, poskytovatel sociální služby využije tyto finanční prostředky ve prospěch poskytovaných sociálních služeb.
- (4) Pokud zisk poskytovatele sociální služby přesahuje výši přiměřeného zisku stanoveného dle předchozího bodu, je považován za nepřiměřený a poskytovatel sociální služby je povinen nadměrnou platbu ve výši nepřiměřeného zisku vrátit kraji/Hl. městu Praze na stanovený účet v termínech a postupem stanoveným krajem/Hl. městem Prahou.

---

<sup>2</sup> Poskytnutí přiměřeného zisku není podmínkou.

## 6 Podmínky pro poskytnutí vyrovnávací platby

- (1) Kraj/Hl. město Praha v rámci příslušného právního aktu stanoví poskytovateli sociální služby (příjemci vyrovnávací platby) alespoň následující povinnosti, včetně sankcí za jejich neplnění:
- a) Povinnost využít vyrovnávací platbu v souladu s pravidly účelnosti, hospodárnosti a efektivnosti při vynakládání veřejných prostředků a ke stanovenému účelu.
  - b) Povinnost využít vyrovnávací platbu pouze na základní činnosti sociální služby, tj. v souladu s účelem schváleného projektu kraje/Hl. města Prahy, který je stanoven kraji v rámci Rozhodnutí o poskytnutí dotace.
  - c) Povinnost zajistit rozsah (kapacitu) poskytované služby v souladu s Pověřením.
  - d) Povinnost vést své příjmy a výdaje (výnosy a náklady) transparentně s jednoznačnou vazbou ke konkrétní sociální službě – identifikátoru služby (zejména účetní střediska, zakázky). Příjemce vyrovnávací platby má povinnost vést příjmy a výdaje (výnosy a náklady) spojené s poskytováním příslušné služby v účetnictví příjemce vyrovnávací platby (poskytovatele sociální služby) odděleně od příjmů a výdajů spojených s jinými službami či činnostmi organizace. Povinnost odděleného účtování se vztahuje na veškeré položky související se sociální službou a nikoli pouze na položky související s poskytnutou vyrovnávací platbou na příslušnou sociální službu.
  - e) Povinnost hlásit kraji/Hl. městu Praze veškeré příjmy, které obdržel mimo původní kalkulaci (výpočet) vyrovnávací platby, resp. veškeré odchylky od očekávaných příjmů/výdajů.
  - f) Neexistence závazků po lhůtě splatnosti ve vztahu ke státnímu rozpočtu, ke státnímu fondu, zdravotním pojišťovnám, České správě sociálního zabezpečení nebo rozpočtu územního samosprávného celku.
  - g) Povinnost řádně uchovávat veškeré dokumenty související s financováním sociální služby formou vyrovnávací platby na základě Rozhodnutí č. 2012/21/EK a prokazující čerpání všech finančních prostředků na realizaci sociální služby po dobu trvání Pověření a alespoň 10 let od konce doby Pověření způsobem, který je v souladu s platnými právními předpisy České republiky.
  - h) Hlášení změn v poskytování sociální služby a v rozpočtu sociální služby a čerpání vyrovnávací platby.
  - i) Povinnost předložit další dokumenty a informace v případě žádosti kraje/Hl. města Prahy a poskytovatele dotace – MPSV.
  - j) Povinnost poskytnout součinnost při výkonu kontrolní činnosti ze strany kraje/Hl. města Prahy a poskytovatele dotace – MPSV.
  - k) Povinnost za příslušný kalendářní rok řádně vyúčtovat poskytnutou vyrovnávací platbu a odvést případnou vratku na účet kraje/Hl. města Prahy, dle podmínek stanovených krajem/Hl. městem Prahou (při zohlednění části 3 bodu 3 tohoto dokumentu).
- (5) Kraj/Hl. město Praha je povinen provádět pravidelné kontroly ve smyslu článku 6 odstavce 1 Rozhodnutí č.2012/21/EU. Tyto kontroly provádí v souladu s platnou legislativou, zejména se 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.
- (6) V případě nadměrné vyrovnávací platby kraj/Hl. město Praha postupuje v souladu s článkem 6 odstavcem 2 Rozhodnutí č.2012/21/EU. Poskytovatel sociální služby je

povinen vrátit na účet kraje/Hl. města Prahy (poskytovateli vyrovnávací platby) nadměrně vyplacenou částku. Pokud nadměrně vyplacená částka nepřesahuje 10 % průměrné roční vyrovnávací platby, lze tuto nadměrnou částku převést do dalšího období a odečíst ji od vyrovnávací platby splatné v daném období. Tento postup musí být stanoven v rámci příslušného právního aktu.

(7) Za nadměrné vyrovnání se považuje:

- a) nezajistí-li poskytovatel sociální služby rozsah služby stanovený v Pověření a/nebo v právním aktu o poskytnutí vyrovnávací platby,
- b) výše rozdílu mezi náklady a výnosy, se zohledněním případného přiměřeného zisku, za předpokladu, že poskytovatel finančních prostředků neumožní převedení finančních prostředků vyrovnávací platby do dalšího roku (max. 10% vyrovnávací platby) nebo na tvorbu rezerv (příspěvkové organizace).

(8) Kraj/Hl. město Praha je povinen poskytovateli dotace (MPSV) předložit vždy do 30. 4. přehled o skutečných nákladech a výnosech sociálních služeb a rozsahu služby (viz část 3 bod 3 tohoto dokumentu).

## **7 Další náležitosti**

MPSV (poskytovatel dotace) si vyhrazuje právo vyžádat si kdykoliv v průběhu realizace projektu další dokumenty a informace k poskytovaným sociálním službám.