

**Dotační program  
města Ústí nad Labem  
na podporu  
sociálních služeb a služeb blízkých  
službám sociálním  
2020**

Schváleno: Rada města Ústí nad Labem dne **1. 7. 2019** usnesením **č..../19**

Počet stran: 22



# Dotační program města Ústí nad Labem na podporu sociálních služeb a služeb blízkých službám sociálním na rok 2020

(schválené Radou města Ústí nad Labem dne **1. 7. 2019** usnesením **č..../19**)

## Obsah:

|  |    |
|--|----|
| 1. Úvodní ustanovení                                   | 3  |
| 1.1. Použité zkratky                                   | 3  |
| 1.2. Vymezení pojmů                                    | 3  |
| 2. Základní rámec dotačního programu                   | 4  |
| 2.1. Účel dotačního programu                           | 4  |
| 2.2. Zdůvodnění dotačního programu                     | 5  |
| 2.3. Dotační tituly                                    | 5  |
| 3. Harmonogram přípravy a realizace dotačního programu | 6  |
| 4. Finanční rámec dotačního programu                   | 6  |
| 5. Podmínky podání žádosti a poskytnutí dotace         | 7  |
| 5.1. Podmínky podání žádosti                           | 7  |
| 5.2. Předkládání žádostí                               | 8  |
| 5.3. Povinné přílohy žádosti                           | 9  |
| 5.4. Místo, termín a způsob doručení žádosti           | 9  |
| 5.5. Podmínky pro poskytnutí dotace                    | 10 |
| 6. Hodnocení žádostí a rozhodnutí o poskytnutí dotace  | 11 |
| 6.1. Proces hodnocení                                  |    |
| 6.2. Návrh finanční podpory                            | 12 |
| 6.3. Rozhodnutí o poskytnutí/neposkytnutí dotace       | 12 |
| 6.4. Důvody vedoucí k vyřazení žádosti                 | 13 |
| 6.5. Kritéria pro hodnocení projektové žádosti         | 13 |
| 7. Smlouva o poskytnutí účelové dotace                 | 14 |
| 7.1. Smlouva o poskytnutí dotace                       | 14 |
| 7.2. Obsah smlouvy                                     | 15 |
| 8. Pravidla pro čerpání a vyúčtování dotace            | 16 |
| 8.1. Čerpání dotace                                    | 16 |
| 8.2. Vyúčtování dotace                                 | 16 |
| 8.3. Kontrola vyúčtování dotace                        | 20 |
| 8.4. Vrácení dotace                                    | 21 |
| 9. Závěrečná ustanovení                                | 22 |
| 10. Přílohy  | 22 |

## 1. Úvodní ustanovení

Statutární město Ústí nad Labem stanovuje v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o obcích“), zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů“) a zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách (dále jen „zákon o sociálních službách“), ve znění pozdějších předpisů, tohoto Dotačního programu pro poskytování účelových dotací z rozpočtu Statutárního města Ústí nad Labem na sociální služby a služby blízké službám sociálním (dále jen „Dotační program“). Dotační program stanoví jednotné a závazné podmínky vyhlášení, posuzování, schvalování, poskytování, čerpání, finanční vypořádání (dále jen „vyúčtování dotace“) a kontroly dotací.

### 1.1. Použité zkratky:

|                |   |
|----------------|---|
| <b>DPH</b>     | Daň z přidané hodnoty   |
| <b>MmÚ</b>     | Magistrát města Ústí nad Labem  |
| <b>SMÚ</b>     | Statutární město Ústí nad Labem   |
| <b>OKSS</b>    | Odbor kultury, sportu a sociálních služeb   |
| <b>RM</b>      | Rada města Ústí nad Labem   |
| <b>ZM</b>      | Zastupitelstvo města Ústí nad Labem   |
| <b>KSZMA21</b> | Komise Rady města Ústí nad Labem pro sociálně zdravotní problematiku a místní Agendu 21 |
| <b>KS</b>      | Koordinační skupina   |
| <b>MT</b>      | Manažerský tým  |
| <b>KPP</b>     | Komunitní plán péče města Ústí nad Labem  |
| <b>RISK</b>    | Regionální informační systém komunitních služeb   |
| <b>DDHM</b>    | Drobný dlouhodobý hmotný majetek  |
| <b>KÚÚK</b>    | Krajský úřad Ústeckého kraje  |
| <b>HM</b>      | Hrubá mzda  |

### 1.2. Vymezení pojmů:

**Poskytovatel:** Statutární město Ústí nad Labem

**Město:** Statutární město Ústí nad Labem

**Žadatel:** právnická osoba, která podala žádost o poskytnutí dotace

**Příjemce:** žadatel, v jehož prospěch bylo rozhodnuto o poskytnutí dotace

**Oprávněná osoba:** statutární orgán žadatele (dle výpisu z veřejného rejstříku), popřípadě osoba zmocněná statutárním zástupcem na základě Plné moci

**Žádost:** formuláře žádostí na podporu jednotlivých dotačních titulů

**Dotací se rozumí:** peněžní prostředky poskytnuté z rozpočtu územního samosprávného celku ve smyslu § 10a odst. 1 písm. b) zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

**Smlouva:** Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace uzavřená mezi poskytovatelem a příjemcem

**Číslo smlouvy:** jedinečný identifikátor Smlouvy – zpravidla umístěný v pravém horním rohu záhlaví smlouvy v podobě SML xxxxxxxx

**Webové stránky města:** internetový portál Statutárního města Ústí nad Labem, adresa: [www.usti-nad-labem.cz](http://www.usti-nad-labem.cz)

**Regionální informační systém komunitních služeb:** elektronický systém, který umožňuje zpracovávat a aktualizovat data o jednotlivých poskytovatelích a nabízených sociálních službách v návaznosti na zákon o sociálních službách, Obsahuje elektronický katalog sociálních služeb a služeb blízkých službám sociálním a zároveň slouží k zadávání a hodnocení projektových žádostí na možnost získávání finančních prostředků z rozpočtu Statutárního města Ústí nad Labem, adresa: [www.risk.ders.cz](http://www.risk.ders.cz)

**Podmínky poskytnutí dotace:** závazná ujednání, za kterých poskytovatel dotaci poskytl a příjemce dotaci přijal (obsažené v Dotačním programu, usneseníh RM nebo ZM, Smlouvě)

**Porušení rozpočtové kázně:** každé neoprávněné použití nebo zadržetí dotace

➤ Neoprávněné použití dotace – použití dotace, kterým byla porušena povinnost stanovená právním předpisem, přímo použitelným předpisem Evropské unie, veřejnoprávní smlouvou, rozhodnutím o poskytnutí dotace, nebo jím byly porušeny podmínky, za kterých byla dotace poskytnuta; dále se jím rozumí i to, nelze-li prokázat, jak byla dotace použita.

➤ Zadržetí dotace – porušení povinnosti vrácení dotace nebo její části ve stanoveném termínu.

## **2. Základní rámec dotačního programu**

### **2.1. Účel dotačního programu**

Dotační program je primárně zaměřen na přímou podporu poskytovatelů:

- a) sociálních služeb registrovaných dle zákona o sociálních službách. Finanční podpora je poskytována v režimu veřejné podpory slučitelné s vnitřním trhem podle Rozhodnutí Komise ze dne 20. 12. 2011 o použití článku 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 (2012/21/EU). Subjekty, jejichž sociální služby jsou součástí Základní sítě sociálních služeb Ústeckého kraje, obdrží od Ústeckého kraje, nebo Ministerstva práce a sociálních věcí Pověření k poskytování služeb v obecném hospodářském zájmu.
- b) služeb poskytujících služby doplňující a návazné. Jedná se o služby především s dlouhodobým charakterem a s celoročním provozem, působící v oblasti podpory rodiny. Dlouhodobým charakterem je myšlena činnost subjektu poskytovaná v trvání nejméně dvou let.

## 2.2. Zdůvodnění dotačního programu

Podpora sociální oblasti ve Statutárním městě Ústí nad Labem vychází z potřeby zachování stávající komplexní sítě poskytovatelů sociálních služeb a případně z potřeby jejich rozvoje. Podkladem pro směřování dotačních prostředků SMÚ do sociální oblasti je platný Komunitní plán péče města Ústí nad Labem. Na základě potřeb, cílů a opatření definovaných KPP město stanovuje konkrétní služby, jako prioritní viz bod 6.5.3. tohoto Dotačního programu.

Důvodem vyhlášení Dotačního programu je:

- a) potřeba udržení a rozvíjení kvalitních sociálních služeb, které respektují a podporují plnohodnotný, důstojný a svobodný život uživatelů sociálních služeb.
- b) snaha umožnit občanům města, kteří jsou v nepříznivé sociální situaci ve smyslu § 3 zákona o sociálních službách stát se (anebo zůstat) rovnocenným členem společnosti a využít jejich přirozených zdrojů žít nezávisle a v kontaktu s ostatními lidmi – umožnit lidem změnit životní styl a zapojit se do běžného života.
- c) potřeba neustále zvyšovat kvalitu sociálních služeb a podporovat především jejich rozvoj s cílem umožnit jedinci se sociálním či zdravotním znevýhodněním setrvat v jeho přirozeném prostředí, rozvíjet přirozené sociální vazby, podporovat rovný přístup ke vzdělání, práci a k dalšímu občanskému a osobnímu uplatnění.
- d) podpora poskytovatelů registrovaných služeb dle zákona o sociálních službách a poskytovatelů neregistrovaných služeb. Je důležité podporovat všechny tyto skupiny, protože v poskytování širokého spektra služeb mají svou nezastupitelnou roli a své místo.

## 2.3. Dotační tituly

Dotační tituly jsou navrženy v souladu se zaměřením dotačního programu. Celkem v rámci dotačního programu budou vyhlášovány 2 níže uvedené tituly:

### Dotační titul pro registrované poskytovatele sociálních služeb (dále jen „Titul č. 1“):

Dotace pro již registrované poskytovatele sociálních služeb na částečné financování běžných výdajů souvisejících s poskytováním základních činností sociálních služeb dle zákona o sociálních službách. Podpořeny budou registrované sociální služby, zařazené do Základní sítě sociálních služeb Ústeckého kraje, na které jejich poskytovatelé obdrží Pověření Ústeckého kraje (působnost v rámci kraje) nebo Pověření Ministerstva práce a sociálních věcí (působnost celostátní a nadregionální) k zajištění dostupnosti sociální služby (dále jen „Pověření“).

### Dotační titul na činnosti v oblasti podpory rodiny (dále jen „Titul č. 2“):

Dotace na celoroční činnost a provoz pro právnické osoby, které působí v oblasti podpory rodiny a zajišťují služby a aktivity, které doplňují sociální služby, či na ně navazují.

**3. Harmonogram přípravy a realizace dotačního programu**

| <b>Činnost</b>   | <b>Termín realizace<br/>(Tituly 1 a 2)</b> |
|--|--|
| Vyhlášení dotačního programu zveřejněním (nejméně 30 kalendářních dní před započítáním přijímání žádostí). | <b>1. 8. 2019</b>                          |
| Příjem žádostí o dotaci (od):  | 2. 9. 2019                                 |
| Uzávěrka příjmu žádostí (do):  | 30. 9. 2019                                |
| Zpřístupnění projektů v RISKu hodnotitelům ke čtení:   | 1. 10. 2019                                |
| Technická kontrola podaných žádostí:   | 1. 10. 2019 – 6. 11. 2019                  |
| Elektronické hodnocení OKSS v RISKu:   | 7. 11. 2019 – 15. 11. 2019                 |
| Elektronické hodnocení dotačního výboru v RISKu:   | 18. 11. 2019 – 6. 12. 2019                 |
| Rozhodnutí o poskytnutí dotace nejpozději do:  | Červen 2020                                |
| Realizace projektů od:   | 1. 1. 2020                                 |
| Ukončení realizace projektů (do):  | 31. 12. 2020                               |
| Vyúčtování uznatelných nákladů projektu a podání závěrečné zprávy o realizaci projektu nejpozději do:      | 31. 1. 2021                                |

Zveřejnění dotačního programu, prostřednictvím něhož budou poskytovány účelově finanční prostředky z rozpočtu SMÚ, bude probíhat na úřední desce MmÚ, popřípadě v denním tisku či v Městských novinách.

**4. Finanční rámec dotačního programu**

Zdrojem dotací jsou vlastní příjmy SMÚ. ZM určí v rozpočtu města Ústí nad Labem na příslušný kalendářní rok objem celkové částky na poskytování účelových dotací z rozpočtu města. Předpokládaný objem finančních prostředků na rok 2020 pro tento Dotační program činí 9 869 000,- Kč.

**Struktura financování Dotačního programu:**

| <b>Titul č.</b> | <b>Název dotačního titulu</b>   | <b>Celková alokace (% ze schváleného rozpočtu určeného na Dotační program)</b> |
|-----------------|---|--|
| <b>1</b>        | Dotace pro již registrované poskytovatele sociálních služeb                                     | <b>96%</b>   |
| <b>2</b>        | Dotace na celoroční činnost a provoz pro právní subjekty, které působí v oblasti podpory rodiny | <b>4%</b>  |

Dotace je přísně účelová a má výlučně neinvestiční charakter. Je poskytnuta na úhradu nezbytných nákladů souvisejících s poskytováním sociálních služeb a služeb blízkých službám sociálním, na úhradu nákladů na činnosti, které mají rozvojovou povahu, zejména na podporu kvality sociálních služeb v souladu s předloženým rozpočtem, přičemž požadovaná částka dotace z rozpočtu SMÚ nesmí přesahovat 30 % celkových nákladů rozpočtu na každý jednotlivý dílčí projekt (jednotlivou službu).

## **5. Podmínky podání žádosti a poskytnutí dotace**

### **5.1. Podmínky podání žádosti**

#### 5.1.1. Oprávněnými žadateli o dotaci mohou být pouze

a) **v Titulu č. 1** - právnické osoby (např. spolky, obecně prospěšné společnosti, ústavy, církevní organizace aj.) poskytující sociální služby v souladu se zákonem o sociálních službách pokud:

- I. poskytují sociální služby na území Statutárního města Ústí nad Labem na základě rozhodnutí o registraci poskytování sociálních služeb a Pověření a
- II. zpracují projekt na udržení stávajících sociálních služeb nebo projekt na rozvoj nových sociálních služeb, na jejichž poskytování mají podle registrujícího orgánu platné Rozhodnutí o registraci a Pověření, a nebo na činnosti, které mají rozvojovou povahu, zejména na podporu kvality sociálních služeb dle formuláře žádosti- příloha č. 1

b) **v Titulu č. 2** - právnické osoby (např. spolky, obecně prospěšné společnosti, ústavy, církevní organizace aj.) zajišťující činnosti v oblasti podpory rodiny pokud:

- I. zajišťují činnost na podporu rodiny na území Statutárního města Ústí nad Labem, a
- II. zpracují projekt na udržení stávající činnosti, nebo žádost na rozvoj nových činností dle formuláře žádosti – příloha č. 2

**Žadatelem** o dotaci **nemohou být** obchodní společnosti, vyšší územně samosprávné celky (kraj), územně samosprávné celky (obce, města), Česká republika, právnické osoby zřízené nebo založené státem či územně samosprávným celkem, spolky, které nemají přizpůsobeny společenskou smlouvu nebo statut úpravě zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník.

#### 5.1.2. Dotaci lze poskytnout jen tomu žadateli:

- a) který nemá neuhrazené závazky po lhůtě splatnosti vůči orgánům státní správy, samosprávy, zdravotním pojišťovnám, vůči orgánům Evropské unie nebo některého z jejích členských států, 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;

- b) který nemá neuhrazené závazky po lhůtě splatnosti vůči poskytovateli a jím 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;
- c) 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;
- d) který se nenachází v procesu zrušení bez právního nástupce (např. likvidace), ani není v procesu zrušení s právním nástupcem (např. sloučení, splynutí, rozdělení obchodní společnosti);
- e) 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;
- f) vůči kterému (případně, vůči jehož majetku) není navrhováno ani vedeno řízení o výkonu soudního či správního rozhodnutí;
- g) předložil nejpozději na základě výzvy SMÚ vypořádání/vyúčtování dotace poskytnuté mu SMÚ za předchozí období.

5.1.2. Možnost získání finanční dotace z rozpočtu SMÚ vyhláší OKSS MmÚ, který zajišťuje vedení vlastní agendy poskytování dotací jednotlivým příjemcům od přijetí žádosti až po kontrolu vyúčtování. OKSS projektové žádosti zaeviduje. Evidencí nevzniká příslib poskytnutí finanční dotace. Všechny doručené žádosti a jejich přílohy se archivují. Žadatelům se tyto dokumenty nevracejí.

5.1.3. Dotace je SMÚ poskytována v souladu se zákonem o sociálních službách, zákonem o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a zákonem o obcích na úhradu:

**Titul č. 1:** nákladů souvisejících s poskytováním základních činností sociálních služeb dle zákona o sociálních službách, na činnosti, které mají rozvojovou povahu, zejména na podporu kvality sociálních služeb

**Titul č. 2:** nákladů činností na podporu rodiny subjektům působícím v této oblasti

5.1.4. Do každého dotačního titulu může žadatel podat pouze jednu žádost.

## 5.2. Předkládání žádosti

Žádost musí být podána **elektronicky** – prostřednictvím formuláře v elektronickém systému RISK – [www.risk.ders.cz](http://www.risk.ders.cz). Náhledy formulářů žádostí jsou přílohou tohoto Dotačního programu. Formuláře jsou žadatelům zpřístupněny v elektronickém systému RISK (sekce Dotační řízení – projekty) po přidělení přihlašovacích údajů OKSS na základě e-mailové žádosti žadatele. Žádost musí být předložena zároveň v **listinné podobě** – vyplněná, vytištěná z elektronického systému RISK a podepsaná oprávněnou osobou.



### 5.3. Povinné přílohy žádosti

- a) kopie dokladů o právní osobnosti žadatele a kopie dokladů o oprávnění k vykonávané činnosti (**zejména aktuální výpis z příslušného veřejného rejstříku** je-li v něm žadatel registrován, případně společenskou smlouvu, stanovy, statut apod.),
- b) úředně ověřené kopie dokladů o volbě nebo jmenování statutárního orgánu (např. zápis z valné hromady, ze schůze členů) - jen v případě, že tento údaj nevyplývá z výše uvedených dokladů, současně s dokladem osvědčujícím oprávnění zástupce zastupovat subjekt navenek,
- c) aktuální Pověření = Pověření platné v době podání žádosti, včetně všech dodatků – týká se dotačního Titulu č. 1.
  - I. V případě nové služby zařazené do Základní sítě Ústeckého kraje od 1. 1. následujícího roku bude k žádosti přiloženo **Čestné prohlášení, že o zařazení do Základní sítě bylo na KÚÚK požádáno**. Nově vydané Pověření bude dodatečně doloženo nejpozději do 31. 1. 2020.
  - II. **Čestné prohlášení bude doloženo i v případě, že žadatel podal žádost o aktualizaci stávající služby** již zařazené do Základní sítě Ústeckého kraje. Takto aktualizované Pověření bude též dodatečně doloženo nejpozději do 31. 1. 2020.
  - III. V případě končící platnosti Pověření v roce podání žádosti bude nové Pověření rovněž dodatečně doloženo nejpozději do 31. 1. 2020.
- d) potvrzení o řádném placení pojistného na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění (všechny zdravotní pojišťovny registrované u Ministerstva zdravotnictví), ne starší tří měsíců - lze doložit dodatečně, nejpozději však do 31. 10. 2019.
- e) čestné prohlášení statutárního orgánu žadatele, že žadatel u místně příslušného finančního úřadu, okresní správy sociálního zabezpečení, zdravotních pojišťoven, vůči SMÚ ani vůči příspěvkovým organizacím zřízeným SMÚ nemá žádné nesplacené závazky po lhůtě splatnosti a že není v insolvenční.
- f) písemné prohlášení statutárního orgánu žadatele, že vložil a aktualizoval data v systému RISK ke dni podání žádosti.
- g) písemné prohlášení statutárního orgánu o občanské a morální bezúhonnosti osob, které budou činnosti organizovat nebo poskytovat (týká se pouze Titulu č. 2).
- h) písemné prohlášení statutárního orgánu o odborné způsobilosti osob, které budou činnosti organizovat nebo poskytovat (týká se pouze Titulu č. 2).
- i) ceník činností aktivit (týká se pouze Titulu č. 2).
- j) Souhlas se zpracováním osobních údajů (viz příloha č. 4 tohoto Dotačního programu). Pokud žadatel neudělí poskytovateli souhlas se zpracováním osobních údajů, bude žádost vyřazena bez dalšího projednávání.

### 5.4. Místo, termín a způsob doručení žádosti

#### 5.4.1. Žádosti musí být podány jak v:

- **elektronicky v systému RISK** – žádost je podána elektronicky v okamžiku uvedení elektronického formuláře do stavu „Podáno“ v systému RISK (po stanoveném termínu pro přijetí žádostí, systém elektronickou žádost nepřijme) a zároveň
- **tak také v písemné formě bud'**

- **v listinné podobě** – doručit SMÚ prostřednictvím podatelny MmÚ nebo poštou **v termínu od 2. 9. 2019 do 30. 9. 2019**. Za platné se považuje podací razítko České pošty či podatelny MmÚ s datem posledního dne možnosti podání žádosti, nebo
- datovou schránkou** v elektronické podobě (pouze v případě, že se celá žádost vč. povinných příloh vejde do jedné datové zprávy) **v termínu od 2. 9. 2019 do 30. 9. 2019**.

**Žádosti doručované v listinné podobě budou v zalepené obálce, která bude označena plným názvem žadatele a adresou jeho sídla, názvem adresáta a adresou jeho sídla. Dále pak bude označena textem „Žádost o dotaci z Dotačního programu města Ústí nad Labem na podporu sociálních služeb a služeb blízkých službám sociálním 2020“ a textem „Neotvírat“.**

Adresa doručení žádostí:

**Magistrát města Ústí nad Labem  
Odbor kultury, sportu a sociálních služeb  
Velká Hradební 8  
401 00 Ústí nad Labem**

**Upozorňujeme žadatele na možnost konzultace před předložením žádosti na OKSS v předem dohodnutém termínu.**

- 5.4.2. Žádosti zaslané jakýmkoliv jiným způsobem (např. e-mailem), žádosti doručené na jinou adresu, žádosti obálce neoznačené dle bodu 5.4.1. tohoto Dotačního programu, žádosti podané po termínu uzávěrky, **budou vyřazeny a nebudou tudíž posuzovány.**
- 5.4.3. Pro další rozhodování o žádosti je vždy platná verze doručená v písemné formě SMÚ v souladu s tímto Dotačním programem. Za shodu písemně předložené verze s verzí zaevidovanou v systému RISK odpovídá statutární orgán předkladatele žádosti.

## **5.5. Podmínky pro poskytnutí dotace**

- 5.5.1. Dotace není převoditelná na jiný právní subjekt. Příjemce je povinen přijatou dotaci použít na financování projektu schváleného SMÚ.
- 5.5.2. Je-li příjemce plátcem DPH s nárokem na uplatnění odpočtu této daně, bude dotace poskytnuta pouze na plnění bez DPH.
- 5.5.3. O veškerých změnách souvisejících se žádostí o dotaci, ke kterým dojde v průběhu dotačního řízení, je žadatel **povinen písemně informovat OKSS do 15 pracovních dnů po skončení kalendářního měsíce, ve kterém tyto změny nastanou.**
- 5.5.4. V případě, že příjemce získá účelovou dotaci z tohoto Dotačního programu, nelze již požadovat finanční prostředky z jiných zdrojů SMÚ (např. žádosti do Fondu RM) na stejný účel, na který již byla dotace poskytnuta.
- 5.5.5. Žadatel o dotaci (i v případě, že nebude z rozpočtu SMÚ podpořen) je povinen poskytovat SMÚ údaje, informace a data o poskytovaných sociálních službách tím

způsobem, že tyto informace vloží do systému RISK, umístěného na webových stránkách <http://www.risk.ders.cz/> a pravidelně je aktualizuje. Dále se zavazuje vykazat SMÚ data a informace o poskytovaných sociálních službách za kalendářní rok 2019 na závazném elektronickém formuláři SMÚ v RISKu (výkaz), který je povinen řádně vyplnit. Druh a množství požadovaných informací jsou uvedeny na shora uvedených webových stránkách.

## **6. Hodnocení žádostí a rozhodnutí o poskytnutí dotace**

### **6.1. Proces hodnocení**

Vyhodnocovací proces začíná podáním žádosti v řádném termínu a končí rozhodnutím příslušného orgánu udělit dotaci vybraným žadatelům.

Všechny došlé a zaevidované žádosti v termínu vyhlášeného Dotačního programu budou vyhodnocovány v následujících krocích:

#### **1. Technická kontrola**

- a) **formální a prvotní kontrola** – ověření formální a věcné správnosti žádosti, soulad Pověření s obsahem žádosti
  - I. zda je žádost úplná a v souladu s požadovanými náležitostmi (dle čl. 5 tohoto Dotačního programu)
  - II. zda předložená žádost a žadatel vyhovují podmínkám daného programu (dle čl. 5 tohoto Dotačního programu)
  - III. pokud žádost vykazuje formální nedostatky (nesprávné, či chybné uvedení předepsaných údajů, např. identifikační údaje žadatele, adresa apod., chybějící datum a podpis osoby oprávněné jednat za žadatele, chybějící povinné přílohy žádosti), OKSS vyzve písemně žadatele k jejich odstranění. Pokud žadatel do 10 kalendářních dnů od vyzvání nedostatky neodstraní, OKSS žádost vyřadí z dalšího hodnocení.
  
- b) **věcné hodnocení OKSS** – v tomto kroku bude žádost bodově hodnocena dle kritérií uvedených v bodě 6.5.1. tohoto Dotačního programu. Pro postup do dalšího kola hodnocení je nutné, aby žádost získala minimálně 50 bodů. V případě, že tento minimální počet bodů žádost nezíská, bude z dalšího hodnocení vyřazena.

#### **2. Hodnocení dotačním výborem**

Hodnocení provádí a je za něj zodpovědný dotační výbor, který je složen z 10 členů MT, 9 členů KSZMA21, 1 zástupce OKSS a 4 zástupci KUÚK, případně dalšími nezávislými hodnotiteli. V případě, že člen dotačního výboru je zaměstnancem nebo členem statutárního orgánu žadatele, který se bude ucházet o dotaci v rámci tohoto dotačního programu, žádosti podané tímto žadatelem nehodnotí.

Jednotlivé žádosti budou hodnoceny dle hodnotících kritérií uvedených v bodě 6.5.2. tohoto Dotačního programu. V tomto kroku je nutné získat v rámci hodnocení minimálně 50 bodů. V případě, že tento minimální počet bodů žádost nezíská, bude z dalšího hodnocení vyřazena.

Pro získání finanční podpory je nutné, aby žádost získala v součtu hodnocení (hodnocení OKSS a hodnocení dotačním výborem) minimálně 100 (50 + 50) bodů. V případě, že tohoto minimálního počtu bodů nedosáhne, nebude finančně podpořena.

## 6.2. Návrh finanční podpory

Každá žádost bude posouzena podle navržených kritérií bodového hodnocení. Žádost musí být ohodnocena minimálně 1/3 členů dotačního výboru (tzn. minimálně 8 hodnocení). V případě menšího počtu hodnocení bude následujícího dne po ukončení termínu hodnocení počet chybějících hodnocení do 1/3 členů dotačního výboru dopočítán aritmetickým průměrem všech odevzdaných hodnocení. Ze všech hodnocení dotačního výboru bude dále vyřazeno nejlepší a nejhorší hodnocení a ze zbylých hodnocení se aritmetickým průměrem vypočítá konečný počet bodů.

Hodnocením získá každá žádost svůj koeficient, který se vypočítá podle vzorce:

$$k = \frac{\text{počet obdržných bodů}}{\text{maximálně možný počet bodů}}$$

Následně u každé žádosti bude provedena redukce požadované částky tak, že bude vynásobena příslušným koeficientem:

$$\text{redukováná částka} = \text{požadovaná částka uvedená v žádosti o dotaci} * k$$

Posledním krokem bude stanovena výše dotace pro každou žádost jako podíl redukováné částky a součtu všech redukovaných částek vynásobený celkovým objemem finančních prostředků k rozdělení:

$$\text{dotace v Kč} = \frac{\text{redukováná částka}}{\Sigma \text{všech redukovaných částek}} * \text{vyčleněné finanční prostředky}$$

Vypočtená částka dotace bude zaokrouhlena na celé koruny směrem dolů.

## 6.3. Rozhodnutí o poskytnutí/neposkytnutí dotace

O poskytnutí dotace a její výši rozhodne ZM případně RM. O výši přidělených finančních prostředků budou žadatelé informováni elektronicky (dle uvedeného kontaktu v žádosti) a následně zveřejněním seznamu poskytnutých dotací na internetových stránkách SMÚ [www.usti-nad-labem.cz](http://www.usti-nad-labem.cz). V případě neposkytnutí dotace bude žadateli zasláno písemné sdělení se zdůvodněním neudělení dotace. Rozhodnutí RM případně ZM o poskytnutí resp. neposkytnutí dotace včetně výše dotace je konečné a nelze se proti němu odvolat.

Na dotaci na poskytování sociálních služeb z rozpočtu SMÚ není právní nárok.

Žadatelé, jimž byla schválena dotace, poskytnou OKSS potřebnou součinnost k uzavření smlouvy o poskytnutí dotace.

#### 6.4. Důvody vedoucí k vyřazení žádosti

Žádosti budou vyřazeny, tj. nebudou posuzovány, pokud nebudou:

- a) zpracovány na předepsaném formuláři žádosti (textová a tabulková část),
- b) doručeny stanovenou formou v závazném termínu,
- c) dodržovat vícezdrojové financování,
- d) obsahovat pravdivé údaje
- e) požadovat částku dotace z rozpočtu SMÚ do 30% celkových nákladů rozpočtu na každý jednotlivý dílčí projekt (jednotlivou službu).

**Z důvodů výše uvedených nebudou žádosti postoupeny k dalšímu rozhodování a žadatelé o této skutečnosti budou informováni písemně.** Rovněž žádosti, v nichž bude kdykoliv během dotačního řízení zjištěno uvedení nepravdivých informací a údajů, budou z tohoto procesu hodnocení a rozhodování vyřazeny.

#### 6.5. Kritéria pro hodnocení žádostí

##### 6.5.1. Hodnocení OKSS:

|               | Kritérium                                   | Počet bodů | Popis hodnocení  |
|---------------|---|------------|--|
| 1.            | Služba je zařazena mezi prioritní           | 45         | Služba je zařazena mezi prioritní, uvedené v bodě 6.5.3. tohoto Dotačního programu                                     |
| 2.            | Působnost služby na území SMÚ 2 roky a více | 20         | Zhodnocení, zda je služba poskytována na území SMÚ k poslednímu dni roku, ve kterém je žádost podána, minimálně 2 roky |
| 3.            | Soulad s platným KPP                        | 35         | Návaznost služby na platný KPP   |
| <b>Celkem</b> |   | <b>100</b> |  |

##### 6.5.2. Hodnocení dotačního výboru

|    | Kritérium   | Počet bodů | Popis hodnocení   |
|----|---|------------|---|
| 1. | Potřebnost a jedinečnost v rámci srovnatelných služeb | 0 – 20     | Poptávka po službě, nezastupitelnost služby pro danou cílovou skupinu   |
| 2. | Zkušenosti s poskytovanou službou                     | 0 – 20     | Hodnocení dosavadní činnosti poskytovatele, zkušenosti SMÚ/KÚÚK s poskytováním sociální služby, aktivita při řešení krizových situací, pozitivní či negativní ohlasy, |

|               |  |                |   |
|---------------|--|----------------|---|
| 3.            | Adekvátnost požadovaných nákladů                   | 0 – 20         | Adekvátnost požadovaných nákladů vzhledem k celkovým nákladům, počtu uživatelů, typu a rozsahu poskytované služby   |
| 4.            | Personální, odborné a technické zajištění projektu | 0 - 20         | Adekvátní personální zajištění sociální služby, včetně struktury pracovníků, pracovních úvazků, poměr pracovníků v přímé péči na kapacitě služby, směnnost provozu, doba poskytování sociální služby (celodenní provoz, provoz o státních svátcích, o víkendu, apod.), využití dobrovolníků |
| 5.            | Dopad na cílovou skupinu                           | 0 - 20         | Jak přispívá služba k řešení problémů cílové skupiny, jsou popsány aktivity projektu vhodné a efektivní pro cílovou skupinu, jak jsou vymezeny cíle projektu a předpokládané přínosy pro uživatele, dostupnost služby pro uživatele   |
| <b>Celkem</b> |  | <b>0 – 100</b> |   |

### 6.5.3. Prioritní služby:

- *Denní stacionáře*
- *Azylové domy*
- *Terénní programy*
- *Intervenční centra*
- *Nízkoprahová denní centra*
- *Kontaktní centra*
- *Sociálně aktivizační služby pro rodiny s dětmi*

## 7. Smlouva o poskytnutí účelové dotace (dále jen „Smlouva“)

### 7.1. Smlouva o poskytnutí dotace

7.1.1. Dotace ve schválené výši je poskytnuta na základě písemné veřejnoprávní smlouvy mezi SMÚ (poskytovatel) a žadatelem (příjemce). Příjemce doloží na základě výzvy OKSS následující podklady, které jsou nutné pro vyhotovení Smlouvy:

- a) kopie dokladů dle bodu 5. 3. tohoto Dotačního programu, došlo-li v době od podání žádosti ke změnám uvedených dokladů
- b) kopie smlouvy o zřízení běžného účtu/ účtů, nebo kopie aktuálního výpisu z běžného účtu/účtů žadatele nebo písemné potvrzení peněžního ústavu o vedení běžného účtu/účtů žadatele, (viz bod 8.1.6. Dotačního programu, v případě založení nového účtu doklad o zřízení běžného účtu u peněžního ústavu (smlouva)

- c) plnou moc nebo pověření k podpisu Smlouvy, v případě, že nebude Smlouvu podepisovat statutární orgán
- d) informaci (písemně e-mailem), zda bude oprávněná osoba Smlouvu podepisovat osobně v sídle SMÚ, nebo bude chtít, aby mu byla Smlouva zaslána k podpisu poštou do sídla žadatele. V takovém případě je třeba Smlouvu opatřit ze strany příjemce ověřeným podpisem.

7.1.2. Dotace je poskytnuta jednorázově nejpozději do 30 dnů od nabytí účinnosti Smlouvy, a to bankovním převodem na účet příjemce dotace uvedený ve Smlouvě. Způsob proplácení, vyúčtování dotace a práva a povinnosti smluvních stran bude upravovat Smlouva.

7.1.3. Pokud se žadatel nedostaví k podpisu Smlouvy do 2 měsíců od obdržení výzvy k podpisu, nebo odmítne Smlouvu podepsat, ztrácí nárok na poskytnutí dotace.

## **7.2. Obsah smlouvy**

7.2.1. Smlouva musí být písemná a musí mimo jiné obsahovat:

- a) číslo uzavřené Smlouvy dle rejstříku evidence smluv,
- b) označení smluvních stran s uvedením postavení (funkcí) osoby, která jedná jménem dané smluvní strany nebo ji zastupuje,
- c) číslo bankovního účtu poskytovatele a příjemce
- d) jasně a srozumitelně formulovaný účel, na který je dotace poskytnuta a dobu, v níž má být stanoveného účelu dosaženo
- e) podmínky, které je příjemce povinen při použití peněžních prostředků splnit
- f) schválenou výši poskytnutých finančních prostředků,
- g) způsob úhrady poskytnuté dotace příjemci,
- h) datum účinnosti uznatelných nákladů,
- i) sankční ujednání při porušení smluvních povinností,
- j) informaci o porušení rozpočtové kázně příjemcem dotace a jejich důsledcích,
- k) postupy při kontrole využití dotace a závěrečného vyhodnocení a vyúčtování dotace,
- l) povinnost čerpání a vyúčtování dotace v souladu s tímto Dotačním programem,
- m) stanovení platnosti a účinnosti Smlouvy,
- n) den podpisu Smlouvy smluvními stranami a jejich podpisy,
- o) doba pro předložení vyúčtování dotace a číslo účtu, na který mají být nepoužité prostředky vráceny.

7.2.2. Veškeré změny týkající se smluvního vztahu je příjemce dotace povinen neprodleně písemně oznámit poskytovateli. Změny smluvního vztahu schválené RM (účel projektu a výše poskytnuté dotace) lze provádět pouze formou písemných postupně vzestupně číslovaných dodatků, které budou jako dodatky výslovně označeny, a to na základě dohody obou smluvních stran. Ostatní změny smluvního vztahu (např. změna názvu příjemce, změna sídla, statutárního orgánu či bankovního účtu apod.) mohou být měněny jednostranným písemným oznámením smluvní strany.

## **8. Pravidla pro čerpání a vyúčtování dotace**

### **8.1. Čerpání dotace**

8.1.1. Při čerpání dotace je příjemce povinen dodržovat podmínky poskytnutí dotace v souladu s tímto Dotačním programem, s uzavřenou Smlouvou a s právními předpisy.

8.1.2. Příjemce odpovídá za hospodárné a efektivní využití poskytnutých finančních prostředků v souladu s účely, pro které byly poskytnuty – výdaj musí být přiměřený (musí odpovídat cenám v čase a místě obvyklým) a musí být vynaložen v souladu s následujícími principy:

- hospodárnosti – minimalizace výdajů při respektování cílů projektu nezbytných pro jeho realizaci
- účelnosti – přímá vazba na projekt a nezbytnost pro realizaci projektu
- efektivnosti – zajištění stanovených úkolů s co nejnižším vynaložením finančních prostředků a to při dodržení odpovídající kvality plněných úkolů.

8.1.3. Nedodržení nebo porušení podmínek Smlouvy o poskytnutí dotace, podmínek stanovených v usnesení RM nebo ZM, nebo podmínek stanovených Dotačním programem bude poskytovatelem považováno za porušení rozpočtové kázně podle ustanovení § 22 odst. 1 a 2 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů případně může být stíháno jako trestný čin dotačního podvodu podle ustanovení § 212 zákona č. 40/2009 Sb., trestní zákoník, ve znění pozdějších předpisů.

8.1.4. **Dotaci lze čerpat jen v dohodnuté výši a k účelu čerpání poskytnuté dotace sjednanému ve "Smlouvě". Zároveň je příjemce povinen dodržet čerpání poskytnuté dotace dle taxativně vymezeného rozpočtu a dle uvedených jednotlivých nákladových položek a jejich výší, které byly příjemcem uvedeny v žádosti o dotaci v tabulce, ve které byly vymezeny jednotlivé náklady projektu, a který byl poskytovatelem při poskytování dotace schválen (viz tabulková část žádosti - rozpočet).**

8.1.5. **Termín „čerpání dotace“ uváděný v textu tohoto Dotačního programu znamená vždy provedení úhrady tj. platby do 31. 12. 2020, s výjimkou uvedenou v článku 8.2., odst. 8.2.7. písm. c) těchto Dotačních pravidel (úhrada prosincových mezd, nájemného a energií).**

8.1.6. Příjemce dotace je povinen hradit náklady uplatňované z dotace pouze z účtu, na který mu byla dotace poskytnuta a je uveden v záhlaví uzavřené Smlouvy. V případě změny účtu po uzavření Smlouvy bude akceptován bankovní účet uvedený v písemném oznámení dle článku 7.2.2. tohoto Dotačního programu. Pokud příjemce používá vícero účtů k hrazení nákladů nárokových do finančního vyúčtování dotace, bude toto uvedeno a zdůvodněno v žádosti a dále uvedeno ve Smlouvě.

### **8.2. Vyúčtování dotace**

8.2.1. Po realizaci projektu, v řádném termínu stanoveném pro předložení vyúčtování, předloží příjemce **vyúčtování dotace** na formuláři, který je přílohou Smlouvy. V případě Titulu č. 1 budou předloženy povinné přílohy č. 1 a 2 pro každou jednotlivou službu zvlášť. Formulář bude k dispozici i v elektronické podobě na [www.usti-nad-labem.cz](http://www.usti-nad-labem.cz). Vyúčtování dotace bude podepsané osobou oprávněnou



jednat za příjemce, který tímto odpovídá za správnost údajů uvedených ve vyúčtování dotace. Forma vyúčtování dotace a termín předložení jsou uvedeny ve Smlouvě. Při nedodržení termínu následují sankce dle Smlouvy.

8.2.2. Vyúčtování dotace lze předložit pouze:

- a) Osobně do podatelny MmÚ, Velká Hradební 8, 401 00 Ústí nad Labem, 2. patro (vchod z Lidického náměstí)
- b) Prostřednictvím provozovatele poštovních služeb na adresu: Magistrát města Ústí nad Labem, Odbor kultury, sportu a sociálních služeb, Velká Hradební 8, 401 00 Ústí nad Labem (rozhoduje datum podání)
- c) Datovou schránkou v elektronické podobě (pouze v případě, že se celé vyúčtování, včetně povinných příloh, vejde do jedné datové zprávy).

8.2.3. Vyúčtování dotace nelze předložit v elektronické podobě např.: e-mailem, USB flash disk.

8.2.4. Závěrečné vyúčtování dotace musí obsahovat:

- a) Vyplněný formulář vyúčtování dotace včetně povinných příloh č.1, 2
- b) Doklad o přijetí dotace (kopie výpisu z účtu)
- c) Doklady o provedených platbách, tj. výpis z účtu, nebo výdajový pokladní doklad
- d) Kopie účetních dokladů včetně podkladů pro vystavení těchto dokladů (objednávky, dodací listy, smlouvy, apod.)
- e) Přehled výdajů projektu hrazených z dotace (analytická evidence)
- f) Přehled (sestavu) celkových nákladů a výnosů za každou jednotlivou službu zvlášť za kalendářní rok, na který byla dotace poskytnuta
- g) Prezentace SMÚ (fotografie, tisk náhledu webové stránky, propagační materiály)

8.2.5. Příjemce je povinen v průběhu realizace činnosti prokazatelně a vhodným způsobem prezentovat SMÚ. Za vhodný způsob prezentace je považováno umístění loga SMÚ nebo uvedením skutečnosti, že činnost/projekt je realizován za finanční podpory SMÚ:

- a) stálé označení v provozovně nebo místě poskytování dotované služby (deska, nálepka apod.) nebo
- b) webové stránky, sociální média informující o činnosti/projektu nebo
- c) propagační tiskoviny (brožury, letáky, plakáty, publikace atd.)

8.2.6. Dotace může být použita pouze na úhradu prokazatelných, nezbytných, neinvestičních, uznatelných nákladů vzniklých příjemci v souvislosti s realizací dotovaného projektu, věcně a časově příslušejících k roku, na který byla dotace schválena. Věcnou a časovou souvislost nákladů a jejich úhradu je příjemce povinen řádně doložit.

8.2.7. **Uznatelný náklad** je nezbytný náklad, který není definován jako neuznatelný v odstavci 8. 2. 9. těchto Dotačních pravidel a který splňuje všechny následující podmínky:

- a) vyhovuje zásadám efektivnosti, účelnosti a hospodárnosti,
- b) vznikl příjemci v přímé souvislosti s prováděním projektu v daném rozpočtovém roce,
- c) byl prokazatelně zaplacen z bankovního účtu nebo z pokladny příjemce dotace v kalendářním roce, ve kterém byla dotace poskytnuta, s výjimkou

nákladů na mzdy, energie a nájemné za měsíc prosinec, které jsou hrazeny do 31. ledna následujícího roku,

- d) byl skutečně vynaložen a zachycen v účetnictví příjemce dotace na jeho účetních dokladech, je identifikovatelný, ověřitelný a podložený prvotními podpůrnými doklady.

8.2.8. Jsou-li účtovány náklady na přepravu osob soukromým či služebním vozidlem (tzv. cestovní příkazy) je k vyúčtování nutné doložit kopii „velkého“ technického průkazu, případně také interní doklad o vlastním určení paušální náhrady. V rámci přepravy veřejnou dopravou (MHD, ČD aj.) je nutné doložit cestovní příkaz. V případě hromadné přepravy více osob je nutné doložit i jejich jmenný seznam.

8.2.9. Náklady za úhradu potravin (poskytování „základního potravinového servisu“) budou považovány za uznatelné pouze v případě, že jsou poskytovány v rámci základní činnosti služby stanovené zákonem o sociálních službách pro příslušný druh služby.

**8.2.10. Za neuznatelný náklad bude považováno zejména:**

- pořízení dlouhodobého a krátkodobého finančního majetku,
- pořízení nebo technické zhodnocení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a vstupní cena vyšší než 40.000,- Kč; dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a vstupní cena vyšší než 60.000,- Kč)
- výdaje sankčního charakteru (smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále, manka a škody);
- odpisy nedobytných pohledávek
- odpisy majetku
- daně (vyjma daně z příjmu, která je součástí HM)
- pokuty a sankce příjemce
- splátky půjček včetně úroků, úhrady dluhů
- veškeré bankovní poplatky
- poskytnutí dotace jinému subjektu
- náklady na reprezentaci (tj. občerstvení, pohoštění, dary a obdobná plnění)
- alkohol, catering
- vitamíny, vitamínové doplňky stravy
- odměňování členů správních a dozorčích orgánů příjemce
- opatření pro možné budoucí ztráty nebo dluhy,
- nákupy pozemků nebo budov,
- rekonstrukce a opravy nemovitostí,
- ztráty devizových kurzů,
- nájemné s následnou koupí (leasing),
- práce svépomocí nebo dodávky bez účetních dokladů,
- cestovní náklady, které nevyplývají z typu poskytované služby a nesouvisejí s obsahem předkládaného projektu a typu služby,
- cestovní náhrady nad rámec zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce ve znění pozdějších předpisů,
- zahraniční pracovní cesty

- samostatně prokazované pohonné hmoty (spotřebu pohonných hmot automobilu lze uhradit pouze v rámci cestovního příkazu – výpočet cestovních náhrad včetně spotřeby pohonných hmot je upraven v zák. č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů, nutné doložit velký technický průkaz vozidla),
- mzdy včetně odvodů nad rámec platových předpisů pro zaměstnance ve veřejných službách a správě (nařízení vlády č. 341/2017 Sb., ve znění pozdějších předpisů),
- ostatní sociální výdaje na zaměstnance, ke kterým nejsou zaměstnavatelé povinni dle zvláštních právních předpisů hradit (příspěvky na penzijní připojištění, životní pojištění, dary k životním jubileím, příspěvky na rekreaci apod.)
- mimořádné odměny vyplácené k dohodám o provedení práce a k dohodám o pracovní činnosti;
- náklady hrazené mezi příjemcem a jeho smluvním partnerem formou vzájemného zápočtu pohledávek a závazků

8.2.11. V případě nejasností, zda se jedná o náklad uznatelný nebo neuznatelný, dává závazné stanovisko OKSS MmÚ.

8.2.12. Příjemce dotace se při vedení účetnictví řídí příslušnými platnými právními předpisy. Příjemce dotace odpovídá za hospodárné použití finančních prostředků v souladu s účely, pro které byly poskytnuty a dále za jejich **řádné a oddělené sledování v účetnictví příjemce**. Hospodárností se rozumí takové použití finančních prostředků k zajištění stanovených úkolů s co nejnižším vynaložením těchto prostředků, a to při dodržení odpovídající kvality plněných úkolů.

8.2.13. Příjemce dotace se zavazuje, že v rámci struktury svého účetnictví provede takové úpravy rozvrhu, aby z účetní závěrky příjemce byla jednoznačně zřetelná a kontrolovatelná souhrnná výše poskytnuté dotace SMÚ a souhrnná výše čerpání dotace SMÚ v daném účetním období.

8.2.14. **Účetní doklady**, kterými jsou originály uložené v účetnictví příjemce dotace (nikoliv pouze kopie), které jsou nárokovány příjemcem jako čerpání dotace, budou obsahovat náležitosti účetního dokladu v souladu s ustanovením § 11 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a dále náležitosti dle Smlouvy.

**Účetní doklady vždy budou obsahovat tyto náležitosti:**

- a) označení účetního dokladu,
- b) obsah účetního případu a jeho účastníky,
- c) peněžní částku nebo informaci o ceně za měrnou jednotku a vyjádření množství,
- d) okamžik vyhotovení účetního dokladu,
- e) okamžik uskutečnění účetního případu, není-li shodný s okamžikem podle písm. d) tohoto bodu,
- f) podpisový záznam podle ustanovení § 33a odst. 4 zákona o účetnictví osoby odpovědné za účetní případ a podpisový záznam osoby odpovědné za jeho zaúčtování (§ 33a odst. 4 se rozumí podpisovým záznamem účetní záznam, jehož obsahem je vlastnoruční podpis nebo obdobný průkazný účetní záznam v technické formě. Na obě formy podpisového záznamu se přitom pohlíží

stejně a obě mohou být použity na místě, kde se vyžaduje vlastnoruční podpis),

- g) číslo smlouvy, ke které se vyúčtování vztahuje s označením, v jaké výši je částka čerpána např.: "**hrazeno z dotace SMLxxxxxx**", "**částečně hrazeno z dotace SMLxxxxxx ve výši.....**" (nebo jiným obdobným způsobem).

Výše uvedené náležitosti musí být umístěny i na jiných než účetních písemnostech, pokud na jejich základě probíhá fakturace, či platba (např. na smlouvách, objednávkách, bankovních výpisech přímo v řádku u konkrétní platby, mzdových listech, interních dokladech, atd.), a i tyto písemnosti příjemce předloží SMÚ současně s účetními doklady. Tyto písemnosti se uchovávají stejnou dobu jako účetní doklad.

- 8.2.15. Bezhotovostní úhrada musí být dokladována výpisem z bankovního účtu, prokazující příslušnou transakci, ne pouze příkazem k úhradě.
- 8.2.16. Účetní doklady musí obsahovat jasnou specifikaci pořízeného zboží, nakoupené služby nebo práce (včetně pořízeného množství a jednotkové ceny) a musí na nich být datum nákupu. Obecně formulované doklady jako např. „administrativní služby“, „kancelářské potřeby“, „potraviny“ nebo „zboží“ nebudou v případě účetních dokladů převyšujících částku 200 Kč považovány za vyhovující – příjemce je povinen zajistit jejich rozepsání.
- 8.2.17. **Veškeré doklady, k jejichž úhradě bylo použito dotace, musí být vystaveny na příjemce dotace.**
- 8.2.18. Čestné prohlášení příjemce o vynaložení finančních prostředků v rámci realizace projektu není považováno za platný doklad.
- 8.2.19. Je-li na dokladu uvedeno „na základě smlouvy“, nebo „na základě objednávky“ (popř. odkaz na jinou přílohu) musí být tyto přiloženy k vyúčtování. V případě pronájmu je nutno vždy dokládat nájemní smlouvu. V případě mzdových nákladů je nutno doložit kromě mzdových listů i pracovní smlouvy.
- 8.2.20. SMÚ si vyhrazuje právo měnit formu i datum vyúčtování v průběhu daného roku (tj. např. změnit podobu formuláře „Vyúčtování dotace“) zveřejněním na webových stránkách SMÚ.

### **8.3. Kontrola vyúčtování dotace**

- 8.3.1. Na poskytování a čerpání dotací dle tohoto Dotačního programu se vztahuje veřejnosprávní kontrola v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb. o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, a zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů.
- 8.3.2. Kontrolu provádí pověření zaměstnanci SMÚ.
- 8.3.3. SMÚ má právo kontrolovat použití dotace, v této souvislosti příjemce dotace vždy umožní pověřeným pracovníkům SMÚ ověřit si veškeré potřebné údaje na originálech účetních dokladů příjemce dotace a ověřit si správnost jejich zaúčtování v účetnictví příjemce.

- 8.3.4. SMÚ si vyhrazuje právo požádat příjemce dotace o předložení originálů účetních dokladů ke kontrole do sídla SMÚ. Originály dokladů souvisejících s čerpáním dotace musí být u příjemce dotace k dispozici poskytovateli minimálně deset let po předložení vyúčtování.
- 8.3.5. Zjistí-li příslušný odbor nebo kontrolní orgán neplnění podmínek uvedených v tomto programu a v uzavřené Smlouvě, zajistí realizaci příslušných opatření včetně zaslání výzvy k provedení opatření k nápravě, či k vrácení dotace dle ustanovení § 22 odst. 6. zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších rozpočtů.
- 8.3.6. Nedojde-li k provedení nápravného opatření, či vrácení dotace nebo její části ze strany příjemce ve stanovené lhůtě, jako reakce na zaslanou výzvu, bude správním orgánem zahájeno řízení o uložení odvodu za porušení rozpočtové kázně.
- 8.3.7. Pokud příjemce finanční prostředky řádně nevyúčtuje (finančně nevypořádá) a to ani na základě výzvy SMÚ, bude k této skutečnosti přihlédnuto v následujícím dotačním období. Nevypořádané finanční prostředky budou po příjemci v souladu s právními předpisy vymáhány.
- 8.3.8. Za případné prodlení s odvodem za porušení rozpočtové kázně je příjemce povinen uhradit poskytovateli penále dle ustanovení § 22 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

#### **8.4. Vrácení dotace**

- 8.4.1. Příjemce dotace, který **nedočerpá dotaci** v dohodnuté výši a účelu čerpání poskytnuté dotace, **je povinen nevyčerpané finanční prostředky vrátit nejpozději do 15 kalendářních dnů ode dne, kdy se o této skutečnosti dozvěděl, zpět** na účet poskytovatele, z něhož byla dotace na realizaci činnosti/projektu poskytnuta. Současně je povinen předat OKSS informaci o vrácení nevyčerpané části dotace.
- 8.4.2. Pokud bude realizaci činnosti/projektu během kalendářního roku předčasně ukončena, je příjemce dotace povinen předložit vyúčtování a současně vrátit nevyčerpané finanční prostředky dotace na účet poskytovatele nejpozději do 30 kalendářních dnů od ukončení realizace činnosti/projektu. V takovém případě bude dotace krácena o celé kalendářní měsíce, kdy tato činnost nebyla provozována. Výpočet poměrné části dotace, kterou je v daném případě příjemce povinen vrátit se provede tak, že se celková výše dotace vydělí 12 a vynásobí počtem celých kalendářních měsíců, ve kterých nebyla dotovaná činnost v roce poskytnutí provozována.
- 8.4.3. **Číslo účtu SMÚ 1125411/0100, variabilní symbol 012301.**
- 8.4.4. V případě, že porušení podmínek Smlouvy bude klasifikováno jako porušení rozpočtové kázně, poskytovatel při něm postupuje dle ustanovení § 22 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a dle podmínek sjednaných ve Smlouvě.

## **9. Závěrečná ustanovení**

- 9.1. Žadatel souhlasí se zpracováním osobních údajů ve smyslu nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 2016/679 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (obecné nařízení o ochraně osobních údajů), (dále jen „Nařízení“), pro účely dotačního řízení. Je-li žadatelem fyzická osoba, souhlasí se zpracováním svých osobních údajů v rozsahu jméno, příjmení, rodné číslo, popř. datum narození a místa trvalého pobytu, a to ke všem úkonům souvisejícím s dotačním řízením a s případným uvedením svých osobních údajů na tiskových materiálech určených k projednávání Radou SMÚ a Zastupitelstvem SMÚ, jakožto i na internetových stránkách SMÚ, a to po dobu nezbytnou k projednávání této záležitosti a k realizaci rozhodnutí příslušného orgánu SMÚ a dále po dobu, po kterou je SMÚ povinno podle právních předpisů dokumenty obsahující osobní údaje žadatele zpracovávat, popř. archivovat. Souhlas se zpracováním osobních údajů tvoří přílohu č. 4 tohoto Dotačního programu.
- 9.2. Tento Dotační program schválila Rada města dne **1. 7. 2019** usnesením č. ..../19.

## **10. Přílohy**

1. náhled formuláře „Žádost o účelovou dotaci na udržení stávajících sociálních služeb, rozvoj nových sociálních služeb a na činnosti, které mají rozvojovou povahu, zejména na podporu kvality sociálních služeb na rok 2020“ (titul č. 1)
2. náhled formuláře „Žádost o účelovou dotaci na podporu rodiny na rok 2020“ (titul č. 2)
3. Závazný formulář „Vyúčtování dotace“ (vč.příloh 1,2)
4. Souhlas se zpracováním osobních údajů