

## **Plzeňský kraj**

Sídlo: Škroupova 18, 306 13 Plzeň  
K podpisu smlouvy oprávněn: Martin Záhoř, náměstek hejtmana pro oblast sociálních věcí, investic a majetku  
IČO: 70890366  
DIČ: CZ70890366  
Bankovní spojení: Raiffeisenbank a.s.  
Číslo účtu: 1083003649/5500

na straně jedné jako poskytovatel finanční dotace  
/dále jen „Poskytovatel“/

a

## **Diecézní charita Plzeň**

Sídlo: Hlavanova 359/16, Východní Předměstí  
326 00 Plzeň  
Osoba oprávněná k podpisu smlouvy: Ing. Jiří Lodr, ředitel  
IČO: 49774034  
Bankovní spojení: Československá obchodní banka, a.s.  
Číslo účtu: 2648062/0300

Zapsán v Rejstříku evidovaných právnických osob.

na straně druhé, jako příjemce finanční dotace  
/dále jen „Příjemce“/

uzavírají mezi sebou tuto

## **S M L O U V U**

### **o poskytnutí účelové dotace**

**č. 45612022**

**podle § 10a zák. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů**

## **I.**

### **Obecná ustanovení**

1. V souladu s Rozhodnutím Komise ze dne 20. prosince 2011 o použití čl. 106 odst. 2 Smlouvy o fungování Evropské unie na státní podporu ve formě vyrovnávací platby za závazek veřejné služby udělené určitým podnikům pověřeným poskytováním služeb obecného hospodářského zájmu (dále jen „Rozhodnutí“) byl Příjemce Pověřením výkonem služby/služeb obecného hospodářského zájmu č. **51312022** ze dne **13. 12. 2022**, vydaným Plzeňským krajem (dále jen „Pověření“), pověřen poskytováním služby uvedené v čl. II. této smlouvy jako služby obecného hospodářského zájmu.

2. Dotace uvedená v čl. II. této smlouvy je v souladu s Rozhodnutím poskytována v rámci Pověření jako součást vyrovnávací platby za poskytování služeb obecného hospodářského zájmu.
3. Dotace je poskytována v rámci individuálního projektu Plzeňského kraje „Podpora sociálních služeb v Plzeňském kraji 2023 - 2025“ (dále jen „Individuální projekt“), který byl schválen Rozhodnutím o poskytnutí dotace č. OPZ+/2.1/003/0000144 ze dne 20. 11. 2022 (dále jen „Rozhodnutí MPSV“), realizovaného v rámci Operačního programu Zaměstnanost plus (dále jen „OPZ+“).

## II.

### Předmět smlouvy

1. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové finanční dotace (dále také „Dotace“) určené na poskytování základních činností sociální služby

**1.1. Druh služby:** Sociální rehabilitace

**1.2. Identifikátor:** 7827989

**1.3. Název služby:** SOS Domažlice

**1.4. Personální zajištění služby:** 2,45 úvazků, 1,5 úvazků v přímé péči

**1.5. Jednotka kapacity sociální služby:** úvazky v přímé péči

**1.6. Celková kapacita sociální služby (jednotka):** 1,38 úvazků v přímé péči

**1.7. Cílová skupina:**

**1.7.1.** Osoby sociálně vyloučené a sociálním vyloučením ohrožené

**1.7.2.** Osoby se zdravotním postižením

**1.7.3.** Osoby s duševním onemocněním

**1.7.4.** Osoby pečující o malé děti

**1.7.5.** Osoby dlouhodobě či opakovaně nezaměstnané

**1.7.6.** Osoby v nebo po výkonu trestu

**1.7.7.** Osoby bez přístřeší nebo osoby žijící v nejistém nebo nevyhovujícím bydlení

**1.7.8.** Cizinci

(dále jen „Sociální služba“ či „Projekt“). Podkladem pro poskytnutí účelové finanční dotace je elektronická žádost Příjemce o poskytnutí Dotace (č. j. PK-SV/9076/22 ze dne 12. 10. 2022) podaná prostřednictvím systému eDotace.

2. Poskytovatel se zavazuje poskytnout účelovou finanční dotaci v celkové výši **4.124.451 Kč** (slovy: čtyři milióny jedno sto dvacet čtyři tisíc čtyři sta padesát jedna korun českých) Příjemci jako účelovou dotaci pro účel uvedený v odst. 1 tohoto článku za podmínek stanovených touto smlouvou, Zásadami Plzeňského kraje k řízení o poskytnutí vyrovnávací platby na zajištění poskytování sociální služby formou neinvestiční dotace nebo neinvestičního příspěvku na provoz (dále jen „Zásady“) schválenými usnesením ZPK č. 776/22 ze dne 13. 6. 2022 a Pravidly pro

žadatele a příjemce dotačního programu Podpora sociálních služeb v rámci individuálního projektu Podpora sociálních služeb v Plzeňském kraji 2023 – 2025, jejichž součástí jsou i Podmínky realizace individuálního projektu „Podpora sociálních služeb v Plzeňském kraji 2023 - 2025“, schválenými usnesením RPK č. 2434/22 ze dne 22. 8. 2022 a zveřejněnými dne 23. 8. 2022 (dále jen „Pravidla pro žadatele a příjemce“). Dotace se poskytuje jako neinvestiční. Finanční prostředky poskytované touto smlouvou budou z 76,735 % kryty z prostředků Evropského sociálního fondu plus, z 13,265 % kryty ze státního rozpočtu ČR a z 10 % kryty z rozpočtu Plzeňského kraje.

3. Příjemce se zavazuje tuto účelovou finanční dotaci přijmout, využít ji pouze k výše uvedenému účelu a splnit podmínky stanovené touto smlouvou, Pověřením, Pravidly pro žadatele a příjemce a Zásadami, ve znění případných dodatků. Porušení povinností uložené Příjemci Pověřením a zároveň touto smlouvou se nepovažuje za porušení Pověřením. Za porušení povinností, která je Příjemci uložena pouze Pověřením a zároveň mu není uložena touto smlouvou, činí odvod za porušení rozpočtové kázně 0,1 – 10% z celkové částky Dotace.

### III.

#### Doba čerpání Dotace

1. Příjemce je oprávněn a současně povinen čerpat poskytnutou Dotaci v období od jejího převedení na účet uvedený Příjemcem do 31. 12. 2025. Dotace může být použita ke krytí nákladů předfinancovaných Příjemcem v období od 1. 1. 2023, včetně souvisejících nákladů, které budou proplaceny do 20. 1. 2026.
2. Dotace bude poskytnuta ve 12 splátkách, z nichž každá může být použita pouze na náklady určeného časového období (čl. III. odst. 3 této smlouvy), s tím, že výdaje mohou být uhrazeny po skončení daného období do doby předložení průběžného, resp. závěrečného vyúčtování, které se tohoto období týká.
3. Období použití (čerpání) jednotlivých splátek:
  - 3.1. První až čtvrtá splátka: od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023
  - 3.2. Pátá až osmá splátka: od 1. 1. 2024 do 31. 12. 2024
  - 3.3. Devátá až dvanáctá splátka: od 1. 1. 2025 do 31. 12. 2025
4. V případě, že finanční prostředky uvedené v odst. 3 bodu 3.1 tohoto článku nebudou do doby tam uvedené vyčerpány v plné výši, je Příjemce povinen vrátit Poskytovateli nevyčerpaný zůstatek Dotace ve lhůtě pro předložení průběžného vyúčtování Dotace za rok 2023 (čl. XIII. odst. 2 bod 2.1). V případě, že finanční prostředky uvedené v odst. 3 bodu 3.2 tohoto článku nebudou do doby tam uvedené vyčerpány v plné výši, je Příjemce povinen vrátit Poskytovateli nevyčerpaný zůstatek Dotace ve lhůtě pro předložení průběžného vyúčtování Dotace za rok 2024 (čl. XIII. odst. 2 bod 2.2).
5. Do 31. 12. 2025 má být dosaženo stanoveného účelu Dotace.

#### IV.

##### Výše a termíny převedení splátek Dotace

1. Výše jednotlivých splátek Dotace činí **343.700 Kč**, s výjimkou 1. splátky, která činí **343.751 Kč**, není-li dále uvedeno jinak.
2. Splátka Dotace bude převedena na bankovní účet Příjemce vždy nejpozději k poslednímu dni v měsíci následujícím po ukončení každého monitorovacího období (čl. VIII. odst. 2 této smlouvy), s výjimkou 1. splátky, která bude Příjemci poukázána na účet do 31. 1. 2023.
3. Podmínkou pro poukázání splátky Dotace v termínech uvedených v odst. 2 tohoto článku je včasné a řádné předložení průběžné zprávy (průběžných zpráv) o realizaci Projektu (dále také „Průběžná zpráva“) dle čl. VIII. této smlouvy a včasné a řádné předložení průběžného vyúčtování (průběžných vyúčtování) dle čl. XIII. této smlouvy. V případě, že nebude v předepsaném termínu zaslána Průběžná zpráva a průběžné vyúčtování, zašle Plzeňský kraj další splátku Dotace až po splnění této povinnosti, tj. poté, co Příjemce předloží všechny Průběžné zprávy a průběžná vyúčtování, k jejichž předložení mu doposud vznikla povinnost.
4. Je-li právní formou Příjemce příspěvková organizace, Poskytovatel poukáže Dotaci Příjemci prostřednictvím bankovního účtu jejího zřizovatele, a to v souladu s § 28 odst. 15 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů“).
5. Poskytovatel si vyhrazuje právo změnit termíny převedení jednotlivých splátek Dotace na bankovní účet uvedený Příjemcem, a to v závislosti na termínech, ve kterých Poskytovatel obdrží finanční prostředky určené na realizaci Individuálního projektu ze strany MPSV. Případná změna termínů pro převedení jednotlivých splátek Dotace bude uveřejněna na webových stránkách Poskytovatele ([www.plzensky-kraj.cz](http://www.plzensky-kraj.cz), v sekci Individuální projekt Podpora sociálních služeb v Plzeňském kraji 2023 – 2025.)

#### V.

##### Mimořádná splátka Dotace

1. V případě, že dojde na základě průběžného vyúčtování dle článku XIII. k vrácení finančních prostředků z důvodu nevyčerpání dotace přidělené na předcházející období (čl. III. odst. 3 body 3.1 a 3.2), lze o tyto prostředky požádat v období následujícím. Podmínkou pro následné poskytnutí vrácených finančních prostředků je, že celkové finanční prostředky poskytnuté z veřejných zdrojů v daném kalendářním roce nepřekročí výši stanovené roční vyrovnávací platby. O finanční prostředky lze požádat pouze v odůvodněných případech na nezbytné uznatelné náklady související s poskytováním Sociální služby uvedené v čl. II. odst. 1 této smlouvy, a to jedenkrát ročně do 31. května na předepsaném formuláři, který bude zveřejněn na webových stránkách Poskytovatele. Finanční prostředky budou poskytnuty formou mimořádné splátky do 30. června roku, v němž bylo o mimořádnou splátku požádáno. Splatnost mimořádné splátky může být prodloužena z důvodu nedostatku finančních prostředků na účtu Poskytovatele.

2. Formulář žádosti o mimořádnou splátku Dotace bude uveřejněn na webových stránkách Poskytovatele ([www.plzensky-kraj.cz](http://www.plzensky-kraj.cz), v sekci Individuální projekt Podpora sociálních služeb v Plzeňském kraji 2023 – 2025.)
3. Mimořádná splátka Dotace může být použita ve stejném období jako splátky Dotace poskytnuté na období, v němž byla poskytnuta mimořádná splátka Dotace. Mimořádná splátka Dotace je předmětem průběžného vyúčtování za rok, ve kterém byla poskytnuta. Nevyčerpaný zůstatek mimořádné splátky Dotace je Příjemce povinen vrátit Poskytovateli stejným způsobem a ve stejných lhůtách jako nevyčerpaný zůstatek ostatních splátek Dotace určených na období, v němž byla Příjemci poukázána mimořádná splátka Dotace.

## VI.

### Vedení evidence, monitorovací ukazatele

1. Příjemce je povinen vést průkaznou evidenci uživatelů podpořené Sociální služby, a to:
  - 1.1. **Neanonymní evidenci uživatelů**
    - u každého účastníka Projektu (podpořené osoby) se eviduje jméno, příjmení, bydliště a datum narození (osoba, která není identifikována do této míry detailu, nemůže být započtena mezi podpořené osoby)
  - 1.2. **Anonymní evidenci uživatelů**
    - v odůvodněných případech je možné v Projektu poskytovat podporu i osobám, u nichž Příjemce nezná jejich totožnost v potřebném rozsahu. Jedná se o případy, kdy identifikace osoby a uchování těchto údajů je v rozporu s účelem práce s danou cílovou skupinou, např. se týká údajů o obětech trestných činů apod.
    - u podpor poskytovaných neidentifikovaným osobám zajistí Příjemce alespoň jejich počet a stručnou charakteristiku složení této skupiny a dále zpracuje odůvodnění, proč nemohlo dojít k záznamu v detailu jména, příjmení, bydliště a data narození.
    - anonymní evidence je vedena tak, aby informace o uživateli Sociální služby byly sbírány bez základních identifikačních znaků klienta, jako je jméno a příjmení, adresa, datum narození apod. Anonymním údajem může být například pořadové číslo kontaktu bez uvedení další specifikace klienta nebo zájemce o Sociální službu, číselný kód, přezdívka, charakteristické znaky osoby apod.
    - každý Příjemce, který vede anonymní evidenci, musí mít zpracována jasná kritéria a pravidla pro její vedení a evidenci, která budou obsahovat následující informace:
      - v jakých případech organizace přistupuje k anonymní evidenci klienta,
      - kdo evidenci vede,
      - kdo je za ni zodpovědný,
      - popis systému jejího vedení,
      - popis zabezpečení anonymní evidence klientů,
      - vymezený okruh osob, který má k anonymní evidenci přístup
2. Příjemce je povinen sledovat a evidovat zejména data uvedená v monitorovacím listu podpořené osoby, která konkretizují účastníky. Jedná se o:

- základní údaje o podpořené osobě (jméno a příjmení, datum narození, místo trvalého a v odůvodněných případech i přechodného pobytu, kontaktní údaje – e-mail, telefon),
  - pohlaví,
  - postavení na trhu práce,
  - nejvyšší dosažené vzdělání,
  - typ znevýhodnění,
  - situaci uživatele po ukončení účasti v Projektu.
3. Dále je Příjemce povinen sledovat a evidovat data týkající se vykázané podpory:
- typ a specifikace podpory,
  - rozsah podpory (časová jednotka dle typu kategorie podpory).
4. Při vykazování typu a rozsahu podpory se Příjemce řídí dokumentem vydaným řídicím orgánem OPZ+ (MPSV) upravujícím pokyny pro evidenci podpory poskytnuté účastníkům Projektu, který je k dispozici na [www.esfcr.cz](http://www.esfcr.cz) v sekci Dokumenty OPZ+ (dále jen „Pokyny pro evidenci“). Příjemce je povinen řídit se aktuálním zněním výše uvedených pokynů publikovaným na [www.esfcr.cz](http://www.esfcr.cz). Příjemce je dále povinen dodržovat povinnosti vyplývající z kapitoly 18 Obecné části pravidel pro žadatele a příjemce v rámci Operačního programu Zaměstnanost plus (dále jen „Pravidla OPZ+“) „Monitorování na úrovni projektu“.
5. Příjemce je povinen plnit další požadavky na monitoring průběhu služby podle pokynů Poskytovatele a řídicího orgánu OPZ+ (MPSV).
6. Příjemce je dále povinen plnit monitorovací indikátory, a to:
- 6.1. Monitorovací indikátory se závazkem výsledné hodnoty
- 6.1.1. Celkový počet účastníků** (indikátor 600 000, měrnou jednotkou jsou „Účastníci“). Za „účastníky se označují osoby, které jsou jednoznačně identifikované (jménem, příjmením, bydlištěm a datem narození) a mají z podpořeného Projektu přímý prospěch. Za osobu, která má z podpořeného Projektu přímý prospěch, je považována pouze osoba, která se účastní činností realizovaných v rámci podpořeného Projektu pro cílové skupiny a u níž rozsah jejího zapojení do podpořeného Projektu překročí tzv. bagatelní podporu.
- Je stanoven limit, že účastníkem z hlediska indikátorů je pouze osoba, která získala v daném Projektu podporu v rozsahu minimálně 40 hodin (bez ohledu na počet dílčích podpor, tj. počet dílčích zapojení do Projektu). Pro výpočet limitu bagatelní podpory se rozumí „hodinou“ hodina v délce 60 minut.
- 6.1.2. Využívání podpořených služeb** (indikátor 670 102, měrnou jednotkou jsou „Osoby“). Do tohoto indikátoru jsou řazeny anonymní osoby (bez ohledu na rozsah vykázané podpory) a jednoznačně identifikované osoby (jménem, příjmením, bydlištěm a datem narození), u nichž podpora z objektivních důvodů nepřesáhne limit bagatelní podpory.

**6.1.3. Kapacita podpořených služeb – místa** (indikátor 670 021, měrnou jednotkou indikátoru jsou „Místa“). „Místem“ se rozumí počet lůžek u pobytových forem sociálních služeb. Uvedená kapacita nemůže být vyšší než kapacita uvedená ve Střednědobém plánu rozvoje sociálních služeb v Plzeňském kraji (dále jen „SPRSS“).

**6.1.4. Kapacita podpořených služeb - úvazky pracovníků** (indikátor 670 031, měrnou jednotkou indikátoru jsou „Úvazky“.) U ambulantních a terénních forem sociálních služeb se „Úvazky“ rozumí úvazky pracovníků v přímé péči. „Pracovníkem“ se rozumí odborní pracovníci, pracovníci v přímé péči, kteří přímo poskytují služby cílové skupině (např. sociální pracovník, pracovník v sociálních službách, zdravotnický pracovník, pedagogický pracovník). Uvedená kapacita nemůže být vyšší než kapacita uvedená v SPRSS.

**6.1.5. Počet podpořených Romů** (indikátor 679 001, měrnou jednotkou indikátoru jsou „Osoby“). „Počet osob z romské menšiny, kterým byla v rámci Projektu poskytnuta podpora. Každá osoba může být započítána pouze jednou. Počtem osob se rozumí odhadovaný počet podpořených osob z řad romské menšiny. Tento odhad provede Příjemce na základě jemu dostupných informací. Při sběru monitorovacích dat bude důsledně respektována ochrana osobních údajů. Údaje o tom, která konkrétní osoba byla započítána, nebude Příjemce nikam předávat, vykazovat bude pouze souhrnný údaj za Projekt. Podporou se rozumí jakákoliv aktivita financovaná z rozpočtu Projektu, ze které měla osoba z romské menšiny prospěch.“

6.2. Indikátory bez závazku výsledné hodnoty – všechny indikátory Projektu, které se týkají účastníků Projektu, stanovené v Pravidlech OPZ+. Základní okruh těchto povinně vykazovaných indikátorů jsou indikátory o účastnících Projektu, které konkretizují účastníky z řady hledisek (např. pohlaví, nejvyššího dosaženého vzdělání, situace na trhu práce, ale i složení domácnosti obývané účastníkem apod.). Bližší specifikace je upravena v kapitole 18.2.4.2.1 Sledování parametrů týkajících se účastníků projektu a související indikátory Pravidel OPZ+.

7. Příjemce je povinen:

7.1. Zajistit poskytování Sociální služby uvedené v čl. II. této smlouvy **9** účastníkům - čl. VI. odst. 6 bod 6.1.1 této smlouvy za dobu, na kterou mu byla poskytnuta Dotace, tj. v období od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2025.

7.2. Zajistit poskytování Sociální služby uvedené v čl. II. této smlouvy **3** osobám - čl. VI. odst. 6 bod 6.1.2 této smlouvy za dobu, na kterou mu byla poskytnuta Dotace, tj. v období od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2025.

7.3. Dodržet po celou dobu, na kterou mu byla poskytnuta Dotace, tj. v období od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2025, kapacitu podpořené služby – úvazky (čl. VI. odst. 6 bod 6.1.3/čl. VI. odst. 6 bod 6.1.4 této smlouvy) ve výši **1,5** úvazků v přímé péči.

8. Za nesplnění povinností uvedených v tomto článku odst. 1 – 6 činí odvod za porušení rozpočtové kázně **1 – 10 %** Dotace.

9. Za nesplnění povinností uvedených v tomto článku odst. 7.:

9.1. bodu 7.1. a 7.3. bude stanoven odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši dle následující tabulky:

Míra splnění povinnosti dle odst. 7 bodu 7.1. a 7.3. tohoto článku	Procento odvodu z Dotace
méně než 100 % až 85 %	0,1 – 0,5 %
méně než 85 % až 70 %	10 %
méně než 70 % až 55 %	20 %
méně než 55 % až 40 %	30 %
méně než 40 %	50 %

V případě stanovení výše odvodu za nesplnění povinností uvedené v odst. 7 bodu 7.3. tohoto článku bude zohledněna případná povinnost vrátit část Dotace uložená dle odst. 10 tohoto článku.

9.2. bodu 7.2. bude stanoven odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši dle následující tabulky:

Míra splnění povinnosti dle odst. 7 bodu 7.2. tohoto článku	Procento odvodu z Dotace
méně než 100 % až 75 %	1 %
méně než 75 % až 50 %	10 %
méně než 50 %	20 %

10. Příjemce je dále povinen plnit jednotky uvedené v čl. II. odst. 1 bodu 1.6. této smlouvy. V případě, že dojde k poklesu jednotek za období dvou monitorovacích období (6 měsíců), bude Příjemce povinen vrátit adekvátní část Dotace, která bude stanovena jako násobek nesplněné výše jednotek a jednotkové ceny na daný rok, která je uvedena v kapitole 4.1.8. Specifická část pravidel pro žadatele a příjemce v rámci Operačního programu Zaměstnanost plus pro projekty krajů a hl. m. Prahy s jednotkovými náklady zaměřené na zajištění dostupnosti poskytování sociálních služeb. Finanční prostředky je Příjemce povinen vrátit v termínu uvedeném ve výzvě KÚPK. Za porušení povinnosti vrátit finanční prostředky se uloží odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši nevrácených finančních prostředků.

## VII.

### Publicita

1. Příjemce se zavazuje při jakékoli formě publicity Projektu uvádět, že byl uskutečněn za finanční podpory Evropské unie.
2. Příjemce se dále zavazuje dodržovat „Pravidla pro informování a komunikaci OPZ+ a užívání loga EU“, která jsou uvedena v 19. kapitole Pravidel OPZ+, dostupných



na [www.esfcr.cz](http://www.esfcr.cz). Za porušení této povinnosti bude uložena sankce podle kapitoly 19.5 Pravidel OPZ+.

3. Příjemce se zavazuje, že:
  - 3.1. použije logo Plzeňského kraje výhradně k účelu, ke kterému mu bylo poskytnuto,
  - 3.2. logo Plzeňského kraje nebude jeho užitím zneváženo a zneužito; zejména že užitím loga Plzeňského kraje nedojde ke znevážení nebo poškození dobré pověsti nebo dobrého jména Plzeňského kraje,
  - 3.3. neposkytne oprávnění užívat logo Plzeňského kraje třetím osobám,
  - 3.4. bude dodržovat Pravidla Rady Plzeňského kraje pro užívání loga Plzeňského kraje schválená Radou Plzeňského kraje usnesením č. 360/09 ze dne 6. 4. 2009, ve znění usnesení Rady Plzeňského kraje č. 3588/11 ze dne 21. 4. 2011, zveřejněná na webových stránkách Poskytovatele ([www.plzensky-kraj.cz](http://www.plzensky-kraj.cz), v sekci Plzeňský kraj, symboly PK).
4. Dohled nad správným a důstojným užíváním loga v souladu s Pravidly Rady Plzeňského kraje pro užívání loga Plzeňského kraje a v souladu s veřejným pořádkem vykonává Krajský úřad Plzeňského kraje (dále jen „KÚPK“). Příjemce je povinen umožnit kontrolu užívání loga.

## VIII.

### Zprávy o realizaci Projektu

1. Příjemce je povinen předávat Poskytovateli údaje nezbytné k průběžnému sledování přínosů Projektu (monitorování Projektu), a to zejména prostřednictvím Průběžných zpráv v termínech uvedených v odstavci 2 tohoto článku.
2. Průběžné zprávy je Příjemce povinen doručit Poskytovateli vždy do 10. dne v měsíci následujícím po ukončení monitorovacího období. Monitorovací období trvá vždy tři měsíce a první počíná 1. 1. 2023. Lhůta pro doručení Průběžné zprávy je zachována, je-li Průběžná zpráva předána poště k doručení nejpozději v poslední den této lhůty.
3. Průběžná zpráva bude doručena v písemné podobě na adresu KÚPK dle pokynů uvedených na webových stránkách Poskytovatele ([www.plzensky-kraj.cz](http://www.plzensky-kraj.cz), v sekci Individuální projekt Podpora sociálních služeb v Plzeňském kraji 2023 – 2025).
4. Průběžná zpráva bude zejména obsahovat:
  - 4.1. textovou část shrnující postup realizace Projektu za uplynulé monitorovací období a míru naplňování monitorovacích indikátorů,
  - 4.2. údaje podle článku VI. odst. 2 a 3 této smlouvy (budou zaslány pouze v elektronické podobě v zabezpečeném souboru na e-mail projektového manažera),
  - 4.3. údaje o počtu jednotek dle čl. II. odst. 1 bodu 1.6. této smlouvy za každý jednotlivý kalendářní měsíc,
  - 4.4. případně další informace dle požadavků Poskytovatele,
  - 4.5. případně další údaje podle Pokynů pro evidenci.

5. Vyplněné originály monitorovacích listů účastníků (čl. VI. odst. 6 bod 6. 1. 1) Příjemce doručí v termínu pro podání závěrečného vyúčtování, a to v zalepené zásilce označené textem „NEOTEVÍRAT“. Za porušení povinnosti uvedené v tomto článku činí odvod za porušení rozpočtové kázně 1 – 10 % Dotace.
6. Za prodlení s předložením zprávy o realizaci Projektu, které nepřekročí sedm dnů, bude uložen odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši 0,5 % Dotace, v případě delšího prodlení bude uložen odvod ve výši 1 – 10 % Dotace.

## IX.

### Uznatelné a neuznatelné náklady/výdaje

1. Příjemce smí prostředky Dotace použít pouze na úhradu nákladů na poskytování základních činností stanovených zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o sociálních službách“) pro příslušný druh a formu poskytování sociální služby.
2. Z poskytnuté Dotace nelze hradit zejména:
  - 2.1. výdaje nesouvisející s poskytováním základních činností,
  - 2.2. výdaje na zdravotní péči poskytovanou podle § 36 zákona o sociálních službách,
  - 2.3. výdaje na pořízení nebo technické zhodnocení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku podle právních předpisů upravujících účetnictví,
  - 2.4. plnění sociálního charakteru poskytovaná zaměstnancům v případech, kdy na tato plnění nevzniká nárok podle právních předpisů, například příspěvky na penzijní připojištění se státním příspěvkem, doplňkové penzijní spoření a životní pojištění, dary k životním jubileím a pracovním výročím, příspěvky na rekreaci,
  - 2.5. výdaje na finanční leasing, s výjimkou finančního leasingu motorového vozidla využívaného v rámci poskytování Sociální služby,
  - 2.6. daně a poplatky nesouvisející s poskytováním základních činností Sociální služby,
  - 2.7. daň z přidané hodnoty, o jejíž vrácení lze podle jiného právního předpisu požádat,
  - 2.8. smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále, odpisy nedobytných pohledávek, úroky, kursové ztráty, dary, manka a škody, tvorbu fondů, úbytek cenných papírů a podílů v případě jejich prodeje, úroky z prodlení podle smlouvy o úvěru, výdaje spojené se získáním bankovních záruk a obdobné bankovní výlohy, jakož i depozitní poplatky,
  - 2.9. výdaje, které nelze účetně doložit.
3. Problematika uznatelnosti nákladů, resp. výdajů je dále řešena Pravidly a postupy při poskytování sociálních služeb jako služeb obecného hospodářského zájmu a při čerpání dotací v rámci dotačních programů „Podpora sociálních služeb dle § 101a zákona o sociálních službách, Plzeňský kraj“ a „Podpora sociálních služeb v rámci individuálního projektu Podpora sociálních služeb v Plzeňském kraji 2023 – 2025“ (dále jen „Pravidla a postupy při čerpání dotací“), která budou k 1. 1. 2023 dostupná na webových stránkách Plzeňského kraje ([www.plzensky-kraj.cz](http://www.plzensky-kraj.cz), v sekci Individuální projekt Podpora sociálních služeb v Plzeňském kraji 2023 – 2025) a která jsou pro Příjemce závazná, vč. jejich pozdějších aktualizací.

4. V případě pochybnosti, zda lze náklad (resp. výdaj) z prostředků Dotace hradit či nikoliv, rozhoduje o uznatelnosti nákladu (resp. výdaje) KÚPK.
5. Za porušení povinnosti uvedené v tomto článku bude stanoven odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši neoprávněně použitých finančních prostředků.

## X.

### Zpracování osobních údajů

1. Poskytovatel byl na základě Rozhodnutí MPSV pověřen jakožto zpracovatel ke zpracování osobních údajů, včetně citlivých údajů (dále jen „osobní údaje“), osob podpořených v Projektu za účelem prokázání řádného a efektivního nakládání s prostředky Evropského sociálního fondu plus, které byly na realizaci Individuálního projektu poskytnuty z OPZ+.
2. Poskytovatel a Příjemce se dohodli, že Příjemce bude zpracovávat osobní údaje potřebné k prokázání řádného a efektivního nakládání s prostředky Evropského sociálního fondu plus.
3. Pravidla zpracování osobních údajů se řídí nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 ze dne 27. dubna 2016 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (dále jen „Obecné nařízení o ochraně osobních údajů“).
4. Příjemce je oprávněn zpracovávat osobní údaje podpořené osoby v rozsahu vymezeném v Pravidlech OPZ+, která jsou k dispozici na [www.esfcr.cz](http://www.esfcr.cz).
5. Osobní údaje je Příjemce oprávněn zpracovávat výhradně v souvislosti s realizací Projektu, zejména pak při přípravě zpráv o realizaci Projektu včetně povinných příloh.
6. Příjemce je povinen zpracovávat a chránit osobní údaje v souladu s Obecným nařízením o ochraně osobních údajů, a to zejména takto:
  - 6.1. osobní údaje ve fyzické podobě, tj. listinné údaje či na nosičích dat, budou uchovávány v uzamykatelných schránkách, a to po dobu specifikovanou níže;
  - 6.2. přístup ke zpracovávaným osobním údajům umožní Příjemce pouze svým zaměstnancům, Poskytovateli a orgánům oprávněným provádět kontrolu, s výjimkou případů zpracování jinými zpracovateli, jak je uvedeno dále;
  - 6.3. zaměstnanci Příjemce, kterým bude umožněn přístup ke zpracovávaným osobním údajům, budou Příjemcem doložitelně poučeni o povinnosti zachovávat mlčenlivost podle čl. 28 odst. 3 písm. b) Obecného nařízení o ochraně osobních údajů;
  - 6.4. osobní údaje v elektronické podobě budou zpracovány v IS ESF, jehož správcem je MPSV; za účelem vložení osobních údajů zajistí Poskytovatel prostřednictvím MPSV Příjemci přístupová hesla; nebude-li ze strany MPSV zajištěna možnost zpracování osobních údajů v IS ESF, budou zpracovány osobní údaje jiným způsobem stanoveným na základě pokynů MPSV.
7. Příjemce je oprávněn zpracovávat osobní údaje po dobu deseti let od ukončení realizace Projektu. Doba podle předchozí věty počíná běžet 1. ledna roku

následujícího po roce ukončení realizace Projektu. Bez zbytečného odkladu po uplynutí této doby je Příjemce povinen provést likvidaci těchto osobních údajů.

8. Příjemce je povinen v souladu s čl. 33 odst. 2 Obecného nařízení o ochraně osobních údajů informovat správce osobních údajů, tj. MPSV (kontaktní údaje pověřence jsou uveřejněny na webových stránkách [www.esfcr.cz/ochrana-osobnich-udaju](http://www.esfcr.cz/ochrana-osobnich-udaju); [www.mpsv.cz](http://www.mpsv.cz)) o jakémkoli porušení zabezpečení osobních údajů, a to do 24 hodin od okamžiku, kdy se o něm dozvěděl.
9. Příjemce je povinen na základě vyžádání předat MPSV veškeré informace potřebné k doložení splnění povinností týkajících se zpracování osobních údajů.
10. Příjemce je povinen spolupracovat s MPSV při plnění jeho povinnosti reagovat na žádosti podpořených osob týkající se osobních údajů.
11. Příjemce je povinen uzavřít smlouvu podle čl. 28 odst. 4 Obecného nařízení o ochraně osobních údajů s partnerem nebo s dodavatelem, pokud taková osoba má v souvislosti s realizací Projektu zpracovávat osobní údaje podpořených osob. Stejnou povinnost má partner vůči svému dodavateli, který by případně byl zapojený do zpracování osobních údajů. Příjemce je povinen předem MPSV informovat o veškerých subjektech, které mají v Projektu působit jako zpracovatelé osobních údajů. MPSV je oprávněno vyslovit vůči zapojení těchto subjektů jakožto zpracovatelů osobních údajů námitky.
12. Smlouvy uzavírané podle čl. 28 odst. 4 Obecného nařízení o ochraně osobních údajů s partnerem, resp. s dodavatelem, musí upravovat podmínky zpracování osobních údajů stejně jako podmínky stanovené v pověření příjemce dotace v Pravidlech OPZ+.
13. Osobní údaje podpořených osob jsou sbírány a zpracovávány z titulu právního předpisu, k jejich sběru a zpracování tedy není potřeba souhlas dané osoby. Musí být nicméně zajištěno, že osoba je poučena o všech aspektech sběru svých osobních údajů, konkrétně o:
  - 13.1. totožnosti a kontaktních údajích správce osobních údajů;
  - 13.2. kontaktních údajích pověřence pro ochranu osobních údajů, kterého ustanovil správce;
  - 13.3. účelu zpracování osobních údajů;
  - 13.4. tom, jaký je právní základ pro zpracování osobních údajů;
  - 13.5. době uchovávání osobních údajů;
  - 13.6. svých právech podle čl. 13 a 14 Obecného nařízení o ochraně osobních údajů (tj. např. právu na vznesení námítky, na podání stížnosti u dozorového Úřadu, kterým je Úřad na ochranu osobních údajů);
  - 13.7. skutečnosti, že údaje poskytnuté danou osobou mohou být na straně ministerstva doplněny o další osobní údaje týkající se podpořené osoby, které jsou obsaženy v systémech Ministerstva práce a sociálních věcí a České správy sociálního zabezpečení, pokud se jedná o údaje nezbytné pro zajištění výše uvedeného účelu; (pozn.: těmito doplňujícími osobními údaji jsou např. údaje o tom, zda je podpořená osoba uchazečem o zaměstnání vedeným v evidenci Úřadu práce České republiky, zda je podpořená osoba zaměstnána a po jakou dobu, zda je podpořená osoba osobou samostatně výdělečně činnou).

14. Poučení o výše uvedených aspektech je upraveno v monitorovacím listu podpořené osoby.
15. Zpracovatel osobních údajů (kterým je Příjemce a může jím být i partner či další subjekt zapojený do Projektu jako zpracovatel osobních údajů) má na základě čl. 30 Obecného nařízení o ochraně osobních údajů, není-li relevantní výjimka uvedená níže, povinnost vést záznamy o všech kategoriích činností zpracování prováděných pro správce, jež obsahují minimálně:
  - 15.1. jméno a kontaktní údaje zpracovatele nebo zpracovatelů a správce, pro něhož zpracovatel jedná, a pověřence pro ochranu osobních údajů určeného správcem;
  - 15.2. kategorie zpracování prováděného pro správce;
  - 15.3. je-li to možné, obecný popis technických a organizačních bezpečnostních opatření uvedených v čl. 32 odst. 1 Obecného nařízení o ochraně osobních údajů.Záznam o činnostech zpracování se vyhotovuje písemně, v to počítaje i elektronickou formu. Povinnost mít k dispozici záznam o činnostech zpracování neplatí pro podnik nebo organizaci zaměstnávající méně než 250 osob.
16. Pokud podpořená osoba v souvislosti se svojí účastí v Projektu poskytla Příjemci jiné, pro realizaci Projektu nezbytné osobní údaje, než ty, které uvádí Pravidla OPZ+, vztahují se na jejich zpracování podmínky článku X. obdobně.
17. V případě porušení povinností uvedených v tomto článku se uloží odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši 1 – 10 % poskytnuté Dotace.
18. Další povinnosti vztahující se k ochraně osobních údajů upravují Pravidla OPZ+.

## **XI.**

### **Zadávání zakázek**

1. Pokud Příjemce nedisponuje dostatečným vybavením nebo není schopen zabezpečit veškeré činnosti spojené s poskytováním Sociální služby pomocí vlastních zaměstnanců, může pořízení takového vybavení, služeb, případně stavebních prací uhradit z prostředků Dotace.
2. Příjemce je povinen při zadávání veřejných zakázek postupovat v souladu se zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o zadávání veřejných zakázek“) a interní směrnici k zadávání veřejných zakázek, pokud jí disponuje.
3. Při zadávání veřejných zakázek je zadavatel (Příjemce) povinen dodržovat zásady hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti. Dále musí dodržovat zásady transparentnosti a přiměřenosti. Ve vztahu k dodavatelům musí též zadavatel (Příjemce) dodržovat zásadu rovného zacházení a zákazu diskriminace.
4. Příjemce je při zadávání zakázek povinen vždy postupovat tak, aby nedocházelo ke střetu zájmů. Při zadávání zakázky si Příjemce vždy vyžádá písemné čestné prohlášení všech osob, které posuzují nebo hodnotí nabídky, administrátora a osob přizvaných, že nejsou ve střetu zájmů. Pokud zjistí, že ke střetu zájmů došlo, přijme k jeho odstranění opatření k nápravě.

5. Za střet zájmů se považuje situace, kdy zájmy osob, které se podílejí na průběhu zadávání zakázky, nebo mají nebo by mohly mít vliv na výsledek zadávání zakázky, ohrožují jejich nestrannost nebo nezávislost v souvislosti se zadáváním zakázky.
  - 5.1. Ve střetu zájmů se ocitají zejména:
    - 5.1.1. zaměstnanci Příjemce či členové statutárního orgánu Příjemce (resp. statutární orgán Příjemce),
    - 5.1.2. prokuristé zastupující Příjemce,
    - 5.1.3. osoby, které se ve prospěch Příjemce podílely na přípravě nebo zadávání předmětné zakázky.
  - 5.2. Zájem osob se pro tyto účely rozumí zájem získat osobní výhodu nebo snížit majetkový nebo jiný prospěch Příjemce. Dotčené osoby zejména nesmí:
    - 5.2.1. podílet se na zpracování nabídky,
    - 5.2.2. podat nabídku a být dodavatelem plnění zakázky či dodavatelem ve sdružení ani působit jako poddodavatel,
    - 5.2.3. být statutárním orgánem dodavatele, resp. jeho členem či prokuristou zastupujícím dodavatele,
    - 5.2.4. být osobou ovládající/ovládanou ve smyslu § 74 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů,
    - 5.2.5. být osobou blízkou ve smyslu § 22 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů, statutárního orgánu dodavatele, resp. jeho člena či prokuristy zastupujícího dodavatele.
6. V případě porušení povinnosti uvedené v odst. 2 a 3 tohoto článku se uloží odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši 1 – 10 % poskytnuté Dotace.
7. V případě porušení povinnosti související se zákazem střetu zájmů (odst. 4 a 5 tohoto článku) se uloží odvod za porušení rozpočtové kázně odpovídající finančním prostředkům, které byly na danou zakázku, u které došlo ke střetu zájmů, hrazeny z Dotace.

## **XII.**

### **Kontrola**

1. Příjemce je povinen v souladu 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 (dále jen „zákon o finanční kontrole“) a v souladu s dalšími právními předpisy České republiky umožnit výkon kontroly všech dokladů vztahujících se k poskytnuté Dotaci na základě uzavřené smlouvy a poskytnout součinnost všem osobám oprávněným k provádění kontroly, příp. jejich zmocněncům. Těmito oprávněnými osobami jsou zaměstnanci Plzeňského kraje zařazení do KÚPK a jimi pověřené osoby, zaměstnanci MPSV a jimi pověřené osoby, orgány finanční správy, Ministerstvo financí ČR, Nejvyšší kontrolní úřad, Evropská komise a Evropský účetní dvůr, případně další orgány oprávněné k výkonu kontroly. V případě porušení této povinnosti je Příjemce povinen vrátit Dotaci v plné výši.

2. Pro kontrolu dodržování podmínek čerpání Dotace a uplatnění sankcí při neoprávněném použití nebo zadržení Dotace se postupuje podle zákona o finanční kontrole a zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
3. Poskytovatel bude dále provádět věcnou kontrolu spočívající zejména v kontrole:
  - 3.1. personálního zabezpečení Sociální služby – kontrola, zda se Příjemce neodchýlil od rozsahu stanoveného v této smlouvě,
  - 3.2. ověření objemu poskytovaných činností – kontrola kapacity Sociální služby.

### **XIII.**

#### **Finanční vypořádání**

1. Příjemce je povinen provést finanční vypořádání – vyúčtování poskytnuté a vyplacené Dotace vůči Plzeňskému kraji, a to vždy za předcházející kalendářní rok – průběžné vyúčtování a dále za celé období, na něž byla poskytnuta Dotace (tj. od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2025) – závěrečné vyúčtování.
2. Příjemce je povinen předložit Poskytovateli vyúčtování v následujících termínech
  - 2.1. průběžné vyúčtování za rok 2023: do 20. 1. 2024
  - 2.2. průběžné vyúčtování za rok 2024: do 20. 1. 2025
  - 2.3. průběžné vyúčtování za rok 2025: do 20. 1. 2026
  - 2.4. závěrečné vyúčtování: do 31. 1. 2026
3. Příjemce předloží průběžné vyúčtování na formuláři, který bude dostupný na webových stránkách Poskytovatele ([www.plzensky-kraj.cz](http://www.plzensky-kraj.cz), v sekci Individuální projekt Podpora sociálních služeb v Plzeňském kraji 2023 – 2025); závěrečné vyúčtování Příjemce předloží na formuláři, který bude taktéž dostupný na webových stránkách Poskytovatele ([www.plzensky-kraj.cz](http://www.plzensky-kraj.cz), v sekci Individuální projekt Podpora sociálních služeb v Plzeňském kraji 2023 – 2025) v elektronické podobě prostřednictvím systému eDotace jako jeden soubor ve formátu \*.pdf.
4. Součástí průběžného vyúčtování předkládaného Příjemcem – poskytovatelem ambulantních a terénních služeb je i informace o výši úvazků odpovídající průměrné měsíční výši úvazků Sociální služby za předcházející kalendářní rok. V případě, že průměrná měsíční výše celkových úvazků v Sociální službě klesne v daném roce o více než 20% plánovaného počtu celkových úvazků, uvedeného v čl. II. odst. 1 bod 1.4, ze kterého byla vypočítána Dotace, je Příjemce povinen vrátit část Dotace určenou na daný rok rovnající se rozdílu mezi výší části Dotace určené na daný rok vypočtené na základě počtu úvazků, ze kterého byla vypočítána Dotace a výší části Dotace určené na daný rok, která bude vypočtena stejným postupem jako Dotace na základě skutečné průměrné měsíční výše úvazků dané služby za příslušný kalendářní rok bez konečného krácení. Příjemce je povinen vrátit část Dotace určené na daný rok podle předchozí věty ve lhůtě určené ve výzvě KÚPK. Za porušení povinnosti vrátit finanční prostředky se uloží odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši nevrácených finančních prostředků. Po dobu realizace Projektu může v souladu s Pověřením dojít k navýšení výše úvazků o 20 %, náklady na takto navýšené úvazky lze hradit z Dotace.
5. Součástí průběžného vyúčtování předkládaného Příjemcem – poskytovatelem pobytových služeb je i informace o počtu lůžek odpovídající průměrné měsíční výši

počtu lůžek Sociální služby za předcházející kalendářní rok. V případě, že průměrný měsíční počet lůžek v Sociální službě bude nižší, než počet lůžek, který je uveden v Pověření a ze kterého byla vypočítána Dotace, je Příjemce povinen vrátit část Dotace určenou na daný rok rovnající se rozdílu mezi výší části Dotace určené na daný rok vypočtené na základě počtu lůžek, ze kterého byla vypočítána Dotace a výší části Dotace určené na daný rok, která bude vypočtena stejným postupem jako Dotace na základě skutečného průměrného měsíčního počtu lůžek dané služby za příslušný kalendářní rok bez konečného krácení. Příjemce je povinen vrátit část Dotace určené na daný rok podle předchozí věty ve lhůtě určené ve výzvě KÚPK. Za porušení povinnosti vrátit finanční prostředky vypočtené podle věty druhé se uloží odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši nevrácených finančních prostředků.

6. Příjemce je povinen předložit soupis veškerých výnosů a nákladů vztahujících se k základním činnostem Sociální služby uvedené v čl. II. odst. 1 této smlouvy

6.1. za každý kalendářní rok v termínu pro předložení průběžného vyúčtování,

6.2. za období od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2025 v termínu pro předložení závěrečného vyúčtování.

Za porušení povinnosti stanovené v tomto odstavci se uloží odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši 1 – 10 % vyplacené částky Dotace.

7. V případě, že průběžné nebo závěrečné vyúčtování nebude ani v dodatečně lhůtě stanovené KÚPK předloženo Poskytovateli řádně, je Příjemce povinen vyplacenou Dotaci v plné výši, popřípadě v části nedoložené průběžným/závěrečným vyúčtováním, vrátit Poskytovateli ve lhůtě určené v písemné výzvě KÚPK. V případě pozdního předložení průběžného nebo závěrečného vyúčtování KÚPK uloží Příjemci odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši 1 – 10 % vyplacené částky Dotace.

#### **XIV.**

##### **Další povinnosti Příjemce**

1. Příjemce je povinen informovat Poskytovatele, že obdržel finanční prostředky z veřejných rozpočtů na účel shodný s účelem uvedeným v čl. II. této smlouvy od jiného subjektu v termínu stanoveném pro předložení průběžného vyúčtování. Obdržel-li Příjemce z veřejných rozpočtů finanční prostředky převyšující stanovenou výši vyrovnávací platby, je povinen částku odpovídající rozdílu mezi výší obdržených finančních prostředků a výší vyrovnávací platby vrátit. V případě, že výnosy ze základních činností Sociální služby překročí náklady na základní činnosti Sociální služby, (tj. Příjemce obdrží nadměrnou vyrovnávací platbu), je Příjemce povinen částku odpovídající rozdílu mezi celkovými výnosy a celkovými náklady vrátit, a to do výše finančních prostředků získaných z veřejných zdrojů. V případě porušení povinnosti dle věty první tohoto odstavce je Příjemce povinen vrátit Dotaci v plné výši.
2. Příjemce se zavazuje, že prostředky Dotace budou využity výhradně k financování účelu uvedeného v článku II. této smlouvy. V případě porušení účelovosti použití Dotace je Příjemce povinen vrátit Dotaci ve výši neoprávněně použité částky zpět Poskytovateli. Příjemce je povinen Dotaci využít hospodárně, efektivně a účelně. V případě porušení povinnosti hospodárného, efektivního a účelného použití



Dotace KÚPK uloží Příjemci odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši 1 – 10 % Dotace.

3. Příjemce je povinen řídit se Pravidly a postupy při čerpání dotací. Za porušení této povinnosti činí odvod za porušení rozpočtové kázně 0,1 – 10 % z celkové částky Dotace na danou Sociální službu, nestanoví-li tato smlouva za porušení povinnosti uložené Příjemci Pravidly a postupy při čerpání dotací a zároveň smlouvou jinou výši odvodu za porušení rozpočtové kázně.
4. Příjemce je povinen vést účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů. Za porušení této povinnosti činí odvod za porušení rozpočtové kázně 1 – 10 % z celkové částky Dotace.

Příjemce je povinen vést veškeré výnosy a náklady vzniklé při poskytování Sociální služby v každém jednotlivém období uvedeném v čl. III. odst. 3 bodech 3.1., 3.2. a 3.3. této smlouvy v účetnictví Příjemce odděleně od výnosů a nákladů vzniklých při poskytování Sociální služby v ostatních tamtéž uvedených obdobích, od výnosů a nákladů spojených s jinými sociálními službami poskytovanými Příjemcem, případně od výnosů a nákladů spojených s jinými činnostmi Příjemce. Jinými činnostmi Příjemce se rozumí zejména zajišťování dalších činností podle § 35 odst. 4 zákona o sociálních službách, zabezpečování zdravotní péče o klienty, případně vykonávání jiných činností odlišných od základních činností Sociální služby (dále jen „jiné činnosti“).

Výnosy a náklady vzniklé při poskytování Sociální služby je Příjemce povinen mít vedeny transparentně s jednoznačnou vazbou k Sociální službě – identifikátoru služby (např. analytické účty, účetní střediska, zakázky). Za porušení této povinnosti činí odvod za porušení rozpočtové kázně 1 – 10 % z celkové částky Dotace.

Poskytuje-li Příjemce více sociálních služeb, případně vykonává-li i jiné činnosti, je povinen mít vnitřním předpisem upraven způsob rozdělení nákladů, které jsou společné pro základní činnosti Sociální služby a další Příjemcem poskytované sociální služby, případně jiné činnosti, a tímto způsobem o těchto nákladech během roku účtovat. Náklady, které jsou společné pro základní činnosti Sociální služby a další Příjemcem poskytované sociální služby, případně jiné činnosti (např. náklady na energie, odpisy, bankovní poplatky atd.), musejí být rozúčtovány např. na účetní střediska nebo zakázky, a to na základě Příjemcem stanoveného poměru.

Poměr dělení společných nákladů musí být stanoven ve vnitřním předpisu Příjemce, a to již před zaúčtováním prvního společného nákladu. Poměr dělení společných nákladů musí vycházet z logických souvislostí vztahu základních činností Sociální služby k ostatním Příjemcem poskytovaným sociálním službám, případně jiným činnostem. Poměr dělení společných nákladů musí být ve vnitřním předpisu odůvodněn. Bližší informace k rozúčtování společných nákladů obsahují Pravidla a postupy při čerpání dotací.

Povinnost odděleného účtování se vztahuje na veškeré položky související se Sociální službou a nikoli pouze na položky související s poskytnutou Dotací na příslušnou Sociální službu.

V případě, že byl Příjemce pověřen poskytováním Sociální služby uvedené v článku II. této smlouvy dvěma či více pověřeními výkonem služby obecného hospodářského zájmu, je povinen účtovat o veškerých výnosech a nákladech

základních činností vzniklých při poskytování této služby odděleně, tzn. účtovat o těchto výnosech a nákladech poměrně ve vztahu ke každému z pověření.

Za porušení povinností uvedených v tomto odstavci, nestanoví-li tento odstavec za porušení jednotlivých povinností jinak, se stanoví odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši:

- a) neoprávněně použitých finančních prostředků v případě, že porušení povinnosti odděleného účtování mělo za následek neoprávněné použití prostředků Dotace
  - b) 1 – 10 % z Dotace v případě, že porušení povinnosti odděleného účtování nemělo za následek neoprávněné použití prostředků Dotace, nejedná-li se o případ uvedený v písmenu c)
  - c) 5.000 Kč v případě, že porušení povinnosti odděleného účtování nemělo za následek neoprávněné použití prostředků Dotace a pochybení spočívá v nesprávném zaúčtování nákladů/výnosů, přičemž celková výše nákladů/výnosů uvedená na účetních dokladech, jimiž jsou nesprávně zaúčtované náklady/výnosy doloženy, nepřesáhne v součtu 50.000 Kč
  - d) 1 – 10 % z Dotace v případě porušení povinnosti mít vnitřním předpisem upraveno rozdělení nákladů společných pro více služeb či činností
  - e) 0,1 – 10 % z Dotace v ostatních případech.
5. Příjemce je dále povinen vést analytickou účetní evidenci všech účetních případů vztahujících se k poskytnuté Dotaci. Příjemce je povinen mít jednotlivé originály účetních dokladů označené tak, aby bylo zřejmé, že výdaje, které dokládají, byly hrazeny z Dotace. Označení musí minimálně obsahovat číslo smlouvy a číslo registrace Sociální služby – identifikátor. Současně musí být na účetním dokladu jasně vyznačena částka, která je z této Dotace hrazena. Postup pro splnění této povinnosti v případě účetních dokladů v elektronické podobě je upraven v Pravidlech a postupech při čerpání dotací. Za porušení některé z povinností uvedených v tomto odstavci činí odvod za porušení rozpočtové kázně 1 – 10 % Dotace.
6. Příjemce je povinen písemně (v listinné podobě nebo elektronicky prostřednictvím datové schránky nebo e-mailu) informovat Odbor sociálních věcí KÚPK o následujících změnách údajů uváděných v žádosti o poskytnutí dotace, a to nejpozději do 10 pracovních dnů ode dne, kdy tato změna nastala:
- 6.1. změny v kontaktních údajích (změna statutárního orgánu, telefonického spojení, e-mailové adresy),
  - 6.2. změna bankovního účtu Příjemce,
  - 6.3. změny v souvislosti se změnou (změna rozhodnutí o registraci) či zrušením registrace Sociální služby – tato povinnost platí pouze v případě Sociálních služeb, u kterých vydává rozhodnutí o registraci jiný orgán než KÚPK,
  - 6.4. změnu skutečnosti uvedené v odst. 25 tohoto článku.
- Za porušení této povinnosti činí odvod za porušení rozpočtové kázně 1 – 10 % Dotace.
7. Příjemce je oprávněn, po předchozím souhlasu Poskytovatele, provádět přesuny v rozpočtu čerpání Dotace obsaženém v žádosti o poskytnutí dotace v rámci konkrétní služby. O případné změny je Příjemce povinen požádat nejpozději do 15.

listopadu roku, ve kterém má ke změně rozpočtu čerpání dojít, a to na předepsaném formuláři, který bude dostupný na webových stránkách Poskytovatele ([www.plzensky-kraj.cz](http://www.plzensky-kraj.cz), v sekci Individuální projekt Podpora sociálních služeb v Plzeňském kraji 2023 – 2025). O souhlasu s provedením změn rozhoduje Odbor sociálních věcí KÚPK. Za porušení této povinnosti činí odvod za porušení rozpočtové kázně 1 – 10 % z přesunutých finančních prostředků.

8. O souhlas s přesunem v rozpočtu podle předchozího odstavce není povinen Příjemce žádat v případech, kdy dojde pouze ke snížení položky a dále v případě, že nedojde k navýšení jedné položky o více než 15 % původní hodnoty této položky. O změně rozpočtu je povinen Příjemce informovat Poskytovatele nejpozději v termínu stanoveném pro předložení průběžného, resp. závěrečného vyúčtování Dotace.
9. Příjemce je povinen na žádost Odboru sociálních věcí KÚPK, popř. MPSV bezodkladně písemně poskytnout požadované doplňující informace související s poskytovanou Sociální službou. Příjemce je dále povinen na základě žádosti Poskytovatele, MPSV nebo Ministerstva financí poskytnout těmto písemně jakékoliv doplňující informace související s poskytováním Sociální služby (zejména má v této souvislosti povinnost poskytnout veškeré informace o výsledcích kontrol a auditů, včetně kontrolních protokolů z kontrol), a to ve lhůtě stanovené Poskytovatelem, resp. MPSV nebo Ministerstvem financí. Za porušení některé z povinností uvedených v tomto odstavci činí odvod za porušení rozpočtové kázně 1 – 10 % Dotace.
10. Příjemce je povinen, v případě, že je evidující osobou podle zákona č. 37/2021 Sb., o evidenci skutečných majitelů, na vyzvání Poskytovatele, popř. MPSV předložit průkazné dokumenty, které dokládají správnost údajů o jeho skutečném majiteli zapsaných v evidenci skutečných majitelů. Za porušení povinnosti uvedené v tomto odstavci činí odvod za porušení rozpočtové kázně 1 – 10 % Dotace.
11. Je-li Příjemcem právnická osoba, je Příjemce povinen v případě přeměny nebo zrušení právnické osoby s likvidací oznámit tyto skutečnosti Poskytovateli a nejpozději do 30 dnů od přeměny či zrušení právnické osoby předložit vyúčtování Dotace k rozhodnému dni nebo dni vstupu do likvidace a vrátit vyplacenou část Dotace, která nebyla vyčerpána před rozhodným dnem nebo dnem vstupu do likvidace. V případě pozdního oznámení změn nebo jejich neoznámení činí odvod za porušení rozpočtové kázně 1 – 10 % Dotace. V případě pozdního předložení vyúčtování Dotace nebo jeho nepředložení se stanoví odvod za porušení rozpočtové kázně dle článku XIII. odst. 7 této smlouvy.
12. Příjemce je povinen v případě zrušení registrace Sociální služby oznámit tuto skutečnost Poskytovateli a nejpozději do 30 dnů od zrušení registrace Sociální služby předložit vyúčtování Dotace na danou službu ke dni zrušení registrace a vrátit část Dotace, která nebyla vyčerpána před zrušením registrace Sociální služby. V případě pozdního oznámení změn nebo jejich neoznámení činí odvod za porušení rozpočtové kázně 1 – 10 % Dotace. V případě pozdního předložení vyúčtování Dotace nebo jeho nepředložení se stanoví odvod za porušení rozpočtové kázně dle článku XIII. odst. 7 této smlouvy.
13. Prostředky Dotace nebudou Příjemcem poskytnuty jiným fyzickým nebo právnickým osobám, pokud nepůjde o úhradu bezprostředně spojenou s realizací účelu Dotace. Pokud by byly prostředky poskytnuty v rozporu s účelem Dotace

uvedeným v čl. II. této smlouvy, je Příjemce povinen Dotaci vrátit ve výši neoprávněně použité částky.

14. Příjemce nesmí bez předchozího písemného schválení Poskytovatele z poskytnuté dotace poskytnout finanční prostředky právnické osobě, ve které má Příjemce, skutečný majitel Příjemce, statutární orgán (člen statutárního orgánu) Příjemce nebo zaměstnanec Příjemce majetkovou či personální účast. Majetkovou účastí se rozumí zejména podíl v právnické osobě, personální účastí se rozumí zejména funkce (člena) statutárního orgánu právnické osoby, základní pracovněprávní vztah s právnickou osobou, vztah založený tzv. obchodní smlouvou (nákup služeb) a zápis v evidenci skutečných majitelů jako skutečný majitel právnické osoby. V případě poskytnutí finančních prostředků bez schválení dle věty první tohoto odstavce se uloží odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši takto poskytnutých finančních prostředků.

Příjemce dále nesmí bez předchozího písemného schválení Poskytovatele z poskytnuté dotace poskytnout fyzické osobě, která je skutečným majitelem Příjemce, statutárním orgánem (členem statutárního orgánu) Příjemce, zaměstnancem Příjemce či osobou s podílem v Příjemci – právnické osobě, finanční prostředky na základě jiného důvodu, než kterým je skutečnost, pro níž je skutečný majitel Příjemce zapsán v evidenci skutečných majitelů, funkce (člena) statutárního orgánu Příjemce, základní pracovněprávní vztah s Příjemcem či podíl v Příjemci – právnické osobě, zejména bez předchozího písemného schválení Odboru sociálních věcí KÚPK nesmí z poskytnuté dotace poskytnout finanční prostředky této fyzické osobě na základě tzv. obchodní smlouvy (výkon činnosti) nebo smlouvy nájemní. V případě poskytnutí finančních prostředků bez schválení dle věty čtvrté tohoto odstavce se uloží odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši takto poskytnutých finančních prostředků.

Zákaz podle věty první a věty čtvrté tohoto odstavce platí i v případě, že se k poskytnutí finančních prostředků Příjemce zavázal (např. ve smlouvě) předtím, než mu byla Dotace poskytnuta.

Schválení vydává jménem Poskytovatele Odbor sociálních věcí KÚPK. Žádost o schválení dle tohoto odstavce se podává na formuláři zveřejněném na internetových stránkách Plzeňského kraje [www.plzensky-kraj.cz](http://www.plzensky-kraj.cz) v sekci Individuální projekt Podpora sociálních služeb v Plzeňském kraji 2023 – 2025.

15. Majetek pořízený, zhodnocený nebo opravený za použití Dotace nesmí být bez písemného souhlasu Poskytovatele po dobu 3 let od poskytnutí poslední splátky Dotace převeden na třetí osobu, pronajat, propachtován ani jinak dán k dispozici třetí osobě. Za porušení této povinnosti činí odvod za porušení rozpočtové kázně 1 – 10 % Dotace.
16. Příjemce je povinen řádně uchovávat veškeré dokumenty související s financováním Sociální služby formou vyrovnávací platby na základě Rozhodnutí a prokazující čerpání všech finančních prostředků na realizaci Sociální služby po dobu trvání Pověření a alespoň 10 let od konce doby trvání Pověření. Povinnost podle předchozí věty se netýká dokumentů předaných Poskytovateli na základě podmínek stanovených v této smlouvě a v Pověření a dokumentů předaných Poskytovateli či jiné osobě na základě požadavku stanoveného právním předpisem. Příjemce je povinen řádně uchovávat dokumenty uvedené v první větě tohoto odstavce způsobem, který je v souladu s platnými právními předpisy České republiky a v souladu s Pravidly OPZ+. Za porušení této povinnosti bude stanoven

odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši Dotace, ke které se chybějící dokument váže, pokud nebude možné částku takto stanovit, pak ve výši 1 – 10 % Dotace.

17. V případě, že nedojde ani částečně k poskytování Sociální služby, na kterou byla poskytnuta Dotace, do data, do kterého má být dosaženo stanoveného účelu Dotace dle čl. III. odst. 5 této smlouvy, je Příjemce povinen vrátit Dotaci v plné výši Poskytovateli. V případě, že finanční prostředky nebudou do této doby vyčerpány v plné výši, je Příjemce povinen vrátit Poskytovateli nevyčerpaný zůstatek Dotace ve lhůtě pro předložení závěrečného vyúčtování Dotace.
18. Příjemce je dále povinen Dotaci v plné výši vrátit, pokud bude zjištěno, že údaje, na jejichž základě byla Dotace poskytnuta, byly nepravdivé. Pokud by se jednalo o nedovolenou veřejnou podporu, je Příjemce povinen Dotaci v plné výši vrátit včetně úroku podle pravidel o veřejné podpoře. Příjemce je povinen Dotaci vrátit, pokud v souvislosti s poskytováním Sociální služby spáchá trestný čin nebo jeho jednání odporuje veřejnému pořádku.
19. V případě vzniku důvodů pro vrácení finančních prostředků nebo zaplacení odvodu, poukáže je Příjemce bez výzvy neprodleně na účet Poskytovatele, popřípadě ve lhůtě určené ve výzvě KÚPK, a to na č. ú.: 1083003649/5500 vedeného u peněžního ústavu Raiffeisenbank a.s. Variabilním symbolem bude IČO Příjemce a specifickým symbolem bude identifikátor Sociální služby. Příjemce je povinen současně s realizovanou platbou zaslat avízo na Odbor ekonomický KÚPK a současně na Odbor sociálních věcí KÚPK, a to elektronickou formou na e-mail uvedený na webových stránkách Poskytovatele ([www.plzensky-kraj.cz](http://www.plzensky-kraj.cz), v sekci Individuální projekt Podpora sociálních služeb v Plzeňském kraji 2023 – 2025). Za porušení povinnosti zaslat avízo dle předchozí věty činí odvod za porušení rozpočtové kázně 0,1 – 5 % Dotace.
20. Vznikne-li v průběhu kalendářního roku podezření na porušení rozpočtové kázně ve smyslu zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, je Poskytovatel oprávněn Příjemci pozastavit poskytnutí další splátky Dotace. Tato skutečnost bude Příjemci oznámena, a to neprodleně po vzniku podezření na porušení rozpočtové kázně.
21. V případě vzniku důvodů pro učinění výzvy k provedení opatření k nápravě nebo výzvy k vrácení Dotace nebo její části podle § 22 odst. 6 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů učiní tuto výzvu jménem Poskytovatele KÚPK. V případě porušení rozpočtové kázně a zároveň nevrácení poskytnuté Dotace Příjemcem Poskytovateli, popř. nevyhovění výzvě k provedení opatření k nápravě, postupuje KÚPK způsobem uvedeným v § 22 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve spojení se zák. č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů, tedy vydáním platebního výměru za účelem uložení odvodu a penále do rozpočtu Poskytovatele.
22. Příjemce souhlasí se zveřejněním této smlouvy podle § 10d zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, popřípadě obdobně podle tohoto ustanovení i tam, kde zákon povinnost zveřejnit smlouvu neukládá. Poskytovatel je oprávněn materiály získané v souvislosti s poskytováním Sociální služby (např. fotodokumentaci akce) včetně materiálů poskytnutých Příjemcem použít pro své potřeby (zejména k propagaci).

23. Příjemce se zavazuje zajistit, že při přípravě, realizaci a propagaci Sociální služby nebudou užita protiprávní jednání spočívající v nerespektování autorských či jiných práv třetích osob či jiné nevhodné způsoby obtěžující fyzické a právnické osoby.
24. Poskytnutím Dotace se nezakládá nárok na poskytnutí další dotace v případě, že dotovaná akce bude pokračovat v dalších letech.
25. Příjemce podpisem této smlouvy stvrzuje, že nemá žádné závazky po lhůtě splatnosti ve vztahu ke státnímu rozpočtu, ke státnímu fondu, zdravotním pojišťovnám, České správě sociálního zabezpečení nebo rozpočtu územního samosprávného celku. O změně této skutečnosti je povinen písemně informovat Odbor sociálních věcí KÚPK dle odst. 6 tohoto článku.
26. Příjemce je povinen díla a jiné předměty ochrany chráněné autorskými právy a právy s nimi souvisejícími, v případě, že při jejich vzniku byly alespoň částečně použity prostředky Dotace, licencovat licenci Creative Commons 4.0 ve variantě BY nebo BY-SA, a to bez zbytečného odkladu po vzniku takových práv. Pokud je držitelem takových práv duševního vlastnictví vzniklých na základě zakázky jiná osoba než Příjemce, je Příjemce povinen smluvně zajistit, aby tato osoba připojila k dílu nebo jinému předmětu ochrany licenci Creative Commons za stejných podmínek jako Příjemce. V případě porušení povinnosti uvedené v tomto odstavci činí odvod za porušení rozpočtové kázně 50.000 Kč za každé jednotlivé porušení.

## **XV.**

### **Ostatní ujednání**

1. Je-li třeba určitý úkon učinit v konkrétně stanovený datum a připadá-li tento datum na sobotu, neděli nebo svátek, je možné učinit tento úkon nejpozději následující pracovní den.
2. Smluvní strany souhlasí se zveřejněním této smlouvy v plném znění včetně všech obsažených údajů a informací podle § 10d zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a podle zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů, popřípadě obdobně podle příslušných ustanovení uvedených zákonů.
3. Poskytovatel se zavazuje zveřejnit tuto smlouvu v registru smluv ve smyslu zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů nejpozději do 30 dnů od jejího uzavření.
4. Uzavření této smlouvy bylo schváleno usnesením Zastupitelstva Plzeňského kraje č. 932/22 ze dne 21. 11. 2022.
5. Smlouva nabývá platnosti dnem podpisu obou smluvních stran. Smlouva nabývá účinnosti zveřejněním v registru smluv.
6. Smlouva se vyhotovuje v elektronické podobě.
7. Změny a doplňky k této smlouvě lze provést pouze po vzájemném odsouhlasení smluvních stran, a to písemně, číselně označenými dodatky podepsanými oběma smluvními stranami.

8. Smluvní strany prohlašují, že tato smlouva byla sepsána podle jejich pravé a svobodné vůle prosté omylu a donucení, nikoli v tísní, že smlouva není zdánlivým právním jednáním a obě smluvní strany souhlasí s celým jejím obsahem.
9. Pokud některé ustanovení této smlouvy je nebo se stane neplatným nebo nevynutitelným, ostatní ustanovení této smlouvy zůstávají platná a vynutitelná. Toto neplatné nebo nevynutitelné ustanovení bude bez zbytečných odkladů nahrazeno novým platným a vynutitelným ustanovením, které svým obsahem a smyslem nejlépe odpovídá obsahu a smyslu původního ustanovení.

Příjemce:

Poskytovatel:

.....  
Ing. Jiří Lodr  
ředitel

.....  
Martin Záhoř  
náměstek hejtmána  
pro oblast sociálních věcí,  
investic a majetku