

## **DODATEK č. 2**

ev. č. DS201700831

K POVĚŘENÍ K POSKYTOVÁNÍ SLUŽEB OBECNÉHO HOSPODÁŘSKÉHO ZÁJMU uzavřenému dne 2. 2. 2017, ve znění dodatku č. 1 ze dne 5. 5. 2017 (dále jen „Pověření“), mezi

### **statutární město Liberec**

sídlo: nám. Dr.E.Beneše 1, Liberec 1, PSČ 460 59,

IČ: 00262978

zastoupené Tiborem Batthványem, primátorem města

číslo bankovního účtu: [REDACTED]

**jako pověřovatel**

(dále jen „SML“)

a

### **Komunitní práce Liberec, o.p.s.**

sídlo: nám. Dr. E. Beneše 1, Liberec 1, PSČ 460 59

doručovací adresa: Josefinino údolí 9/9, Liberec V – Kristiánov, PSČ 460 05

IČ: 27275558

číslo bankovního účtu: [REDACTED]

zastoupené Tomášem Kratochvílem, ředitelem

zapsané v rejstříku obecně prospěšných společností vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka O 167

**jako pověřený podnik**

(dále jen „Podnik“)

Statutární město Liberec na základě usnesení Zastupitelstva města Liberec č. 182/2017 ze dne 29. 6. 2017 tímto Dodatkem č. 2 mění toto Pověření takto:

### **Článek III. VYROVNÁVACÍ PLATBA ZA POSKYTOVÁNÍ SLUŽEB OBECNÉHO HOSPODÁŘSKÉHO ZÁJMU**

Odstavec 4. nově zní takto:

4. Předpokládaná výše roční vyrovnávací platby na pokrytí nákladů na plnění závazku veřejné služby je stanovena na částku 17.360.000 Kč a bude případně upravena na základě vyúčtování skutečných nákladů a výnosů vzniklých Podniku při plnění závazku veřejné služby dle tohoto Pověření v příslušném roce. Část roční vyrovnávací platby bude Podniku poskytnuta z rozpočtu SML formou dotace na základě veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace.

Dále se mění příloha č. 1 Pověření PRAVIDLA PRO STANOVENÍ VYROVNÁVACÍ PLATBY takto:

Výsledná předpokládaná výše vyrovnávací platby při požadovaném počtu 85 pracovních míst veřejně prospěšných prací byla dle výše popsaného postupu stanovena na částku 17.360.000 Kč, což odpovídá nákladům ve výši 204.235 Kč na 1 pracovní místo veřejně prospěšných prací.

Z toho se stanoví část vyrovnávací platby poskytnuté statutárním městem Liberec formou dotace pro rok 2017 ve výši 6.440.000 Kč. Všechny případné rozdíly zjištěné při vyúčtování vyrovnávací platby ke dni 31. 12. příslušného kalendářního roku budou plně vypořádány.

Ostatní ustanovení Pověření se nemění a zůstávají v platnosti.

V Liberci dne: ..... 2017

V Liberci dne: ..... 2017

.....  
pověřovatel  
statutární město Liberec  
Tibor Batthyány  
primátor města

.....  
pověřený podnik  
Komunitní práce Liberec, o.p.s.  
Tomáš Kratochvíl  
ředitel

Přílohy:

- 1.Upravená pravidla pro stanovení vyrovnávací platby
- 2.Veřejná podpora poskytnutá formou bezúplatně poskytnutých služeb

## **Upravená pravidla pro stanovení vyrovnávací platby**

Tato pravidla obsahují popis kompenzačního mechanismu a upravují postup a parametry pro stanovení vyrovnávací platby.

### **1. Vyrovnávací platba**

Vyrovnávací platba se stanoví jako částka nezbytná ke krytí čistých nákladů na poskytování služeb obecného hospodářského zájmu Podnikem dle čl. II odst. 1 Pověření. Čisté náklady se stanoví jako rozdíl mezi náklady a výnosy, které Podniku vzniknou v souvislosti s plněním závazku veřejné služby dle čl. II odst. 1 Pověření.

### **2. Výnosy**

Vzhledem k tomu, že Podnik poskytuje služby obecného hospodářského zájmu bezúplatně, zahrnují výnosy ze služby finanční příspěvky, dotace, dary apod. z veřejných či soukromých zdrojů (dotace od obcí, krajů, úřadu práce, ústředních orgánů státní správy, z Evropských či jiných fondů, nadací, finanční dary od fyzických či právnických osob apod.).

### **3. Náklady**

Při stanovení výše vyrovnávací platby se vychází z údajů uzavřených účetních období předchozích let, doplněných o předpokládané náklady a výnosy na realizaci závazku veřejné služby pro další rozpočtové období. Současně se vychází z vnitřní metodiky Podniku pro rozúčtování nákladů společných závazku veřejné služby a doplňkovým činnostem, kdy poměr rozúčtování činí 85:15. Tyto náklady jsou vyhodnoceny z hlediska pravidla hospodárnosti, efektivnosti, účelnosti a uznatelnosti jednotlivých nákladů. Do odhadu nákladů pro příslušný rok se bere v úvahu prognózovaná inflace, dále možný růst některých spotřebitelských cen zboží či služeb a případné nutné nečekané náklady vzniklé v souvislosti s plněním závazku veřejné služby. Náklady jsou z důvodu velkého množství proměnných stanoveny odhadem. Skutečné náklady Podniku budou vyúčtovány vždy ke dni 31.12. příslušného kalendářního roku a vzniklé rozdíly budou s pověřovatelem plně vypořádány.

U mzdových nákladů a zákonného sociálního pojištění se vychází opět z výše skutečných nákladů dle údajů uzavřených účetních období předchozích let. Tyto náklady jsou pro rok 2017 navýšeny o 854.000 Kč z důvodu zákonného navýšení minimální mzdy. Jelikož Úřad práce zatím neschválil navýšení podpory z tohoto důvodu, bude tyto zvýšené náklady hradit pověřovatel. Pokud v průběhu roku 2017 dojde k navýšení podpory od Úřadu práce, je Podnik povinen o tom pověřovatele informovat v souladu s čl. V odst. 4 tohoto Pověření a s pověřovatelem plně vypořádat nadměrně poskytnutou vyrovnávací platbu. Obecně mzdové náklady a zákonné sociální pojištění nelze přesně spočítat i z důvodu, že na ně mají vliv různé faktory jako např. velká fluktuace pracovníků, jejich velmi častá nemocnost či neomluvené absence, místa terénních koordinátorů částečně financovaných z úřadu práce, která nejsou vždy obsazena, a další. Z tohoto důvodu se tyto náklady stanoví odhadem. Vzhledem k tomu, že i tyto náklady podléhají přesnému každoročnímu vyúčtování, jak je uvedeno výše, budou případné rozdíly plně vypořádány.

Dle usnesení Správní rady ze dne 3. 11. 2016 bude management Podniku rozšířen o novou pozici zástupce ředitele/provozní vedoucí. Tato pozice byla zřízena na základě dlouhodobé

stagnace Podniku (nulový rozvoj, nízká míra efektivity práce zaměstnanců, nezvyšování pracovních kompetencí VPP apod.). Pro další rozvoj Podniku bude ředitel nově zajišťovat další zdroje financování (zakázky, dotace).

Pro určení výše vyrovnávací platby platí dále stanovené podmínky pro uznatelnost jednotlivých nákladů.

## **Uznatelné náklady**

Za uznatelné náklady se považují ty náklady, které prokazatelně vznikly v době trvání závazku veřejné služby, byly vynaloženy v přímé souvislosti s poskytováním služby a jsou nezbytné na zajištění služby obecného hospodářského zájmu dle čl. II Pověření. Náklady musí odpovídat cenám v místě a čase obvyklým pro danou nákladovou položku.

### 501 spotřeba materiálu

501/001 SM režijní materiál - pouze nezbytně nutný materiál v cenách obvyklých

501/002 pracovní oděvy HČ

501/003 drobný hmotný majetek

- kancelářské vybavení jako např. telefon, počítače, skartovačka atd. pouze v případě nefunkčnosti stávajícího vybavení či v případě přechozího schválení pověřovatelem na základě žádosti příjemce s odůvodněním potřeby pořízení

501/004 auto - pouze nezbytné standardní potřeby v cenách obvyklých

501/005 drobný hmotný majetek OE

- kancelářské vybavení jako např. diktafon, flash disk, kuchyňské vybavení pouze v případě nefunkčnosti stávajícího vybavení nebo v případě přechozího schválení pověřovatelem na základě žádosti příjemce s odůvodněním potřeby pořízení

501/007 hygienické prostředky pro zaměstnance

501/011 PHM

### 511 opravy a udržování

511/001 opravy a udržování

511/101 auto (mytí auta pouze standardní v ceně obvyklé)

### 512 cestovné

- pouze dobití služební OPUS karty nebo nákup kupónu MHD v celkové výši max. 3000 Kč za rok

### 513 náklady na reprezentaci

- pouze pro potřeby oficiálních jednání tj. 4x ročně ve výši 500 Kč tj. 2000 Kč za rok

### 518 ostatní služby

518/001 telefony

518/002 ostatní

- školení pouze potřebná pro výkon pověřené činnosti

518/003 poštovné

518/004 nájemné

518/005 drobný nehmotný majetek

518/006 čištění pracovních oděvů  
518/007 likvidace odpadů

521 mzdové náklady\*

- případné odměny pouze s předchozím souhlasem pověřovatele

\*Předpokládá se, že mzdy kmenových zaměstnanců budou v roce 2017 zachovány bez navyšování v průběhu roku 2017 (kromě zákonných navýšení). Doplněna nová pracovní pozice zástupce ředitele/provozní vedoucí.

Návrh nové struktury organogramu Podniku pro rok 2017

	základní mzda	osobní příplatek	
ředitel společnosti	40 000 Kč		
zástupce ředitele/provozní vedoucí	31 000 Kč	6 000 Kč	2 865 Kč služ.auto
účetní	16 200 Kč	5 000 Kč	
koordinátor	19 000 Kč	2 500 Kč	
koordinátor	14 700 Kč	4 000 Kč	
koordinátor	14 700 Kč	3 000 Kč	
koordinátor ÚP	14 700 Kč	2 000 Kč	

V průběhu roku mohou být přijati maximálně 2 koordinátoři částečně financovaní z ÚP, jejichž mzda bude shodná se mzdou stávajícího koordinátora ÚP. Změny v nákladech s tímto související budou s pověřovatelem plně vypořádány.

Ředitel společnosti má za úkol navýšit výnosy z doplňkové činnosti minimálně o 350 000 Kč/rok k pokrytí nových mzdových nákladů na pozici zástupce ředitele/provozní vedoucí.

524 zákonné sociální pojištění

527 zákonné sociální náklady - kromě položek uvedených mezi neuznatelnými náklady

538 ostatní daně a poplatky

538/001 poplatky – kromě položek uvedených mezi neuznatelnými náklady

549 jiné ostatní náklady (př. pojistné, bankovní poplatky)

**Neuznatelné náklady**

501 spotřeba materiálu

501/006 reklamní předměty

521 mzdové náklady

mzdy nad rámec stanovený v tabulce mzdových nákladů výše, ledaže by byly předem schváleny poskytovatelem dotace

527 zákonné sociální náklady

preventivní péče

538 ostatní daně a poplatky

538/001 rozhlasový poplatek

538/002 daně (př. dálniční známka)

542 ostatní pokuty a penále

543 odpis nedobytné pohledávky

544 úroky

545 kurzové ztráty

546 dary

548 manka a škody

Z výnosů z dotace úřadu práce byly v průběhu 1.1.2016 až 31.10.2016 **pokryty mzdové náklady a zákonné sociální pojištění pracovníků veřejně prospěšných prací v celkové výši 8.808.066 Kč, což odhadem činí 10.570.000 Kč za rok 2016.** Při stanovení vyrovnávací platby pro rok 2017 se bude z této nákladové (a současně výnosové) položky vycházet, přestože ve skutečnosti stejná být nemusí z důvodů předem neznámých proměnných.

Výsledná předpokládaná výše vyrovnávací platby při požadovaném počtu 85 pracovních míst veřejně prospěšných prací byla dle výše popsaného postupu stanovena na částku 17.360.000 Kč, což odpovídá nákladům ve výši 204.235 Kč na 1 pracovní místo veřejně prospěšných prací.

Z toho se stanoví část vyrovnávací platby poskytnuté statutárním městem Liberec formou dotace pro rok 2017 ve výši 6.440.000 Kč. Všechny případné rozdíly zjištěné při vyúčtování vyrovnávací platby ke dni 31. 12. příslušného kalendářního roku budou plně vypořádány.

Vzhledem k tomu, že příjemce obdržel v roce 2016 vyrovnávací platbu na základě Pověření k poskytování služeb obecného hospodářského zájmu schváleného usnesením Zastupitelstva města Liberec č. 68/2016, ze dne 31.3.2016, a ke dni schválení tohoto Pověření nebylo a nemohlo být provedeno úplné vyúčtování vyrovnávací platby obdržené příjemcem v roce 2016, stanoví se pro případ, že by z vyúčtování vyrovnávací platby za rok 2016 bylo zjištěno, že došlo k nadměrnému vyrovnání za plnění závazku veřejné služby dle Pověření 2, a to v částce nepřesahující 10% vyrovnávací platby stanovené pro rok 2016, že bude postupováno v souladu s čl. 6 odst. 2 Rozhodnutí SOHZ. Nadměrně vyplacená částka za rok 2016 nebude vrácena zpět na účet SML dle čl. IV odst. 5 Pověření II, ale o tuto částku bude ponížena vyrovnávací platba pro rok 2017.

## Příloha č. 2

### Veřejná podpora poskytnutá formou bezúplatně poskytnutých služeb:

#### 1. mzdy

posudek na zpracování mezd O Consult s.r.o. ze dne 23.3.2015 s úpravou na aktuální stav

<b>počet zaměstnanců</b>	<b>cena za 1 zaměstnance/měsíc</b>	<b>cena celkem za rok</b>	<b>40% podíl SML</b>
120	200,00 Kč	288 000,00 Kč	115 200,00 Kč

#### 2. nájemné

Výpočet vychází z ceny pronájmů v místě a čase obvyklé a z interního předpisu pro stanovení nájemného za užívání prostoru nebo místnosti ve vlastnictví statutárního města Liberec (13. schůze Rady města ze dne 19.7.2016 usnesení č. 607/2016)

<b>pronajaté prostory</b>	<b>plocha pronajatých prostor m<sup>2</sup></b>	<b>cena za 1m<sup>2</sup>/měsíc</b>	<b>cena celkem/rok</b>
budova	159,87	125,00 Kč	239 805,00 Kč
garáž	37,32	125,00 Kč	55 980,00 Kč
<b>celkem</b>	<b>197,19</b>	<b>125,00 Kč</b>	<b>295 785,00 Kč</b>

#### 3. bezúplatně poskytnuté energie

Změna sídla Podniku byla uskutečněna v průběhu roku 2016 a nedošlo tedy ještě k ročnímu vyúčtování energií. Pro určení výše veřejné podpory se vychází z výše zálohových plateb.

<b>druh energie</b>	<b>záloha v Kč/měsíc</b>	<b>cena celkem/rok</b>
elektřina	700,00 Kč	8 400,00 Kč
plyn	3 700,00 Kč	44 400,00 Kč
voda	870,00 Kč	10 440,00 Kč
EZS	0,00 Kč	0,00 Kč
<b>celkem</b>	<b>5 270,00 Kč</b>	<b>63 240,00 Kč</b>