

Dodatek číslo 3.
ag. č. DS201700119/3

K POVĚŘENÍ K POSKYTOVÁNÍ SLUŽEB OBECNÉHO HOSPODÁŘSKÉHO ZÁJMU
uzavřenému dne 2. 2. 2017, ve znění dodatku č. 1 ze dne 5. 5. 2017 a dodatku č. 2 ze dne 19. 7. 2017

Smluvní strany:

statutární město Liberec

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

IČ: 00262978

zastoupené: Tiborem Batthyánym, primátorem města

číslo bankovního účtu: [REDAKCE] vedený u ČS, a.s. Liberec

(dále jen „poskytovatel“)

a

Komunitní práce Liberec, o.p.s.

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

IČ: 27275558

číslo bankovního účtu: [REDAKCE]

zastoupené: Tomášem Kratochvílem, ředitelem

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

(dále jen „příjemce“)

Statutární město Liberec na základě usnesení Zastupitelstva města Liberec č. 347/2017 ze dne 14. 12. 2017 tímto dodatkem č. 3 mění přílohu číslo 1. platné smlouvy Pověření k poskytování služeb obecného hospodářského zájmu uzavřené dne 2. 2. 2017 takto:

Příloha č. 1

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 2018 navýšeny o 682 900 Kč z důvodu zákonného navýšení minimální mzdy. Jelikož není možné dopředu říci, zda Úřad práce bude toto navýšení garantovat u všech nově uzavíraných dohod, bude tyto případné zvýšené náklady hradit pověřovatel. Pokud v průběhu roku 2018 dojde k jakékoliv změně ve výši 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.

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 přechodního 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

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 správní rady, pravidla pro odměňování stanovuje vnitřní předpis Podniku.

*základní výše mzdy kmenových zaměstnanců jsou pro výpočet vyrovnávací platby předběžně stanoveny takto:

	základní mzda	osobní příplatek	
ředitel společnosti	50 000 Kč		

		základ	variabilní složka	celkem	rok	SP + ZP	celkem
koordinátor	zd	14700		14700	176400	59976	236376
	3 - 12 měsíc	15700	2000	17700	212400	72216	284616
	2.rok	16700	2000	18700	224400	76296	300696
	3.rok	17700	2000	19700	236400	80376	316776
	4.rok	18700	2000	20700	248400	84456	332856
	5.rok	19700	2000	21700	260400	88536	348936

	10 let	22700	2000	24700	296400	100776	397176
	15 let	24 700	2000	26700	320400	108936	429336
	20 let	26 700	2000	28700	344400	117096	461496

administrativa	zd	16200		16200	194400	66096	260496
	3 - 12 měsíc	16200	3000	19200	230400	78336	308736
	2.rok	17200	3000	20200	242400	82416	324816
	3.rok	18200	3000	21200	254400	86496	340896
	4.rok	19200	3000	22200	266400	90576	356976
	5.rok	20200	2000	22200	266400	90576	356976
	10 let	23 200	2000	25200	302400	102816	405216
	15 let	25 200	2000	27200	326400	110976	437376
	20 let	27200	2000	29200	350400	119136	469536

V průběhu roku se předpokládá navýšení o 2 koordinátory – oba částečně financovaní z ÚP (první náhrada za koordinátora, který již bude přestupovat do kmenového stavu KPL, druhý navýšení počtu koordinátorů), jejichž mzda bude shodná se mzdou stávajícího koordinátora ÚP 1. rok. Změny v nákladech s tímto související budou s pověřovatelem plně vypořádány.

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

527 zákonné sociální náklady

preventivní péče

538 ostatní daně a poplatky

538/001 rozhlasový poplatek

538/002 daně

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. 2017 – 31. 10. 2017 **pokryty mzdové náklady a zákonné sociální pojištění pracovníků veřejně prospěšných prací v celkové výši 9 551 078 Kč což odhadem činí 11 551 078 Kč za celý rok 2017.** Při stanovení vyrovnávací platby pro rok 2018 se bude z této nákladové (a současně výnosové) položky vycházet, přestože ve skutečnosti stejná být nemusí z důvodů předem neznámých proměnných.

Výsledná **předpokládaná výše roční vyrovnávací platby**, při požadovaném počtu 85 pracovních míst veřejně prospěšných prací, byla dle výše popsaného postupu **stanovena na částku 19 056 778 Kč**, což odpovídá nákladům ve výši **224 197 Kč** na 1 pracovní místo veřejně prospěšných prací.

Z toho se stanoví část vyrovnávací platby poskytnuté statutárním městem Liberec formou dotace pro rok **2018 ve výši 7 505 700 Kč**. Všechny rozdíly zjištěné při vyúčtování vyrovnávací platby ke dni 31. 12. příslušného kalendářního roku budou plně vypořádány.

Vzhledem k tomu, že příjemce obdržel v roce 2017 vyrovnávací platbu na základě Pověření k poskytování služeb obecného hospodářského zájmu schváleného usnesením Zastupitelstva města Liberec č. 20/2017, ze dne 26. 1. 2017, a následných dodatků k pověření č. 1 usnesení č. 81/2017 ze dne 30. 3. 2017 a dodatku č. 2 k Pověření č. usnesení 182/2017 ze dne 29. 6. 2017 a ke dni schválení tohoto Pověření nebylo a nemohlo být provedeno úplné vyúčtování vyrovnávací platby obdržené příjemcem v roce 2017, stanoví se pro případ, že by z vyúčtování vyrovnávací platby za rok 2017 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 2017, že bude postupováno v souladu s čl. 6 odst. 2 Rozhodnutí SOHZ. Nadměrně vyplacená částka za rok 2017 nebude vrácena zpět na účet SML dle čl. IV odst. 5 Pověření II, ale o tuto částku bude ponížena vyrovnávací platba pro rok 2018

V Liberci dne: _____

V Liberci dne: _____

poskytovatel
statutární město Liberec
Tibor Batthyány
primátor města

příjemce
Komunitní práce Liberec, o.p.s.
Tomáš Kratochvíl
ředitel

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

počet zaměstnanců	cena za 1 zaměstnance/měsíc	cena celkem za rok	40% podíl SML
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)

pronajaté prostory	plocha pronajatých prostor m²	cena za 1m²/měsíc	cena celkem/rok
budova	159,87	125,00 Kč	239 805,00 Kč
garáž	37,32	125,00 Kč	55 980,00 Kč
celkem	197,19	125,00 Kč	295 785,00 Kč

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.

druh energie	záloha v Kč/měsíc	cena celkem/rok
elektrina	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
celkem	5 270,00 Kč	63 240,00 Kč