

ZARZĄDZENIE Nr 197

WOJEWODY WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

z dnia 27 czerwca 2016 r.

w sprawie ustalenia procedur finansowania i rozliczania zadań związanych z funkcjonowaniem i rozwojem na terenie województwa warmińsko – mazurskiego sieci ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

Na podstawie art. 22 pkt 1 w związku z art. 18 ust. 1 pkt 5 i art. 20 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2015 r., poz. 163 z późn. zm.) oraz na podstawie art. 17 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz.U. z 2015r., poz. 525 z późn. zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1

Ustalanie procedur przyznawania dotacji

Ustala się procedury przyznawania dotacji na realizację zadań związanych ze standaryzacją, planami rozwojowymi środowiskowych domów samopomocy, tworzeniem na terenie województwa warmińsko-mazurskiego nowych środowiskowych domów samopomocy oraz procedury przyznawania dotacji w celu zapewnienia prawidłowego funkcjonowania placówek w przypadku konieczności poniesienia uzasadnionych wydatków mogących mieć wpływ na utratę ich płynności finansowej.

§ 2

Tryb i sposób składania wniosków o środki z rezerwy celowej budżetu państwa na standaryzację, realizację planów rozwojowych środowiskowych domach samopomocy oraz na tworzenie na terenie województwa warmińsko-mazurskiego nowych środowiskowych domów samopomocy.

1. Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej informuje Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego o zaplanowanej w budżecie państwa na dany rok budżetowy rezerwie celowej budżetu państwa na zadania związane z rozwojem sieci ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w tym tworzeniem nowych jednostek i uruchomieniami nowych miejsc.
2. Wydział Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie informuje jednostki samorządu terytorialnego o możliwości ubiegania się o środki z ww. rezerwy celowej poprzez złożenie stosownego wniosku wraz z uzasadnieniem.
3. Wzór wniosku przedstawiany jest pisemnie przez Wydział Polityki Społecznej Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie wraz z informacją, o której mowa w ust. 2.
4. Wnioski, o których mowa w ust. 2, o przyznanie dotacji na standaryzację oraz realizację planów rozwojowych istniejących środowiskowych domach samopomocy, nawet w przypadku zlecenia realizacji zadania podmiotowi niepublicznemu, składa tylko i wyłącznie jednostka samorządu terytorialnego.
5. Wniosek, o którym mowa w ust. 2, w przypadku ubiegania się o środki na **standaryzację** powinien zawierać m.in.:
 - a) opis braków w standardzie wynikających z wytycznych zawartych w Rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej w sprawie środowiskowych domów samopomocy,
 - b) opis prac niezbędnych do wykonania w celu osiągnięcia wymaganych standardów,

- c) koszt realizacji zadania z podziałem na grupy wydatków (w przypadku inwestycji budowlanej – program inwestycji opracowany zgodnie z § 6 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz. U. Nr 238, poz. 1579)),
 - d) w przypadku tworzenia nowych pracowni – zestawienie kosztów wyposażenia poszczególnych pracowni terapeutycznych (rodzaje pracowni i wymagany sprzęt),
 - e) kwotę dotacji o jaką ubiega się organ wnioskujący z podziałem na rodzaje kosztów,
 - f) podpis Starosty / Prezydenta Miasta / Burmistrza / Wójta.
6. Wniosek, o którym mowa w ust. 2, w przypadku ubiegania się o środki na realizację **planów rozwojowych** powinien zawierać w szczególności:
- a) opis planów rozwojowych, zakładanych przez środowiskowe domy samopomocy,
 - b) w przypadku, gdy zakładane plany rozwojowe dotyczą uruchomienia nowych miejsc w środowiskowych domach samopomocy, udokumentowaną analizę potrzeb w zakresie konieczności zwiększenia miejsc w środowiskowym domu samopomocy, uwzględniającą liczbę osób kwalifikujących się do objęcia wsparciem w ramach środowiskowego domu samopomocy, planowaną liczbę nowych miejsc oraz termin ich uruchomienia,
 - c) analizę zasobów kadrowych posiadających kwalifikacje określone w Rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9 grudnia 2010 r. w sprawie środowiskowych domów samopomocy (Dz. U. z 2010 r. Nr 238 poz. 1586 ze zm.), zapewniające w przypadku zwiększenia miejsc w środowiskowym domu samopomocy, realizację zadania zgodnie z obowiązującymi standardami,
 - d) informacje na temat spełnienia standardu w zakresie powierzchni użytkowej przypadającej na jednego uczestnika środowiskowego domu samopomocy po zwiększeniu liczby miejsc, zgodną z Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej w sprawie środowiskowych domów samopomocy,
 - e) koszt realizacji zadania z podziałem na grupy wydatków (w przypadku inwestycji budowlanej – program inwestycji opracowany zgodnie z § 6 Rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa,
 - f) w przypadku konieczności uruchomienia nowych pracowni – zestawienie kosztów wyposażenia poszczególnych pracowni terapeutycznych (rodzaje pracowni i wymagany sprzęt),
 - g) kwotę dotacji o jaką ubiega się organ wnioskujący z podziałem na rodzaje kosztów,
 - h) podpis Starosty / Prezydenta Miasta / Burmistrza / Wójta.
7. Wniosek, o którym mowa w ust. 2, w przypadku ubiegania się o środki na **uruchomienie nowych środowiskowych domów samopomocy** powinien zawierać m.in.:
- a) udokumentowaną analizę potrzeb w zakresie konieczności świadczenia usług w ramach ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, uwzględniającą liczbę osób kwalifikujących się do objęcia wsparciem w ramach środowiskowego domu samopomocy, wskazanie typu nowotworzonej placówki,
 - b) informację na temat uwzględnienia w Gminnej/Powiatowej Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych konieczności utworzenia środowiskowego domu samopomocy w celu zapewnienia oparcia społecznego dla osób z zaburzeniami psychicznymi,
 - c) analizę zasobów kadrowych posiadających kwalifikacje określone w Rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej w sprawie środowiskowych domów samopomocy, zapewniające realizację zadania zgodnie z obowiązującymi standardami,
 - d) tytuł prawny do nieruchomości, na której będzie zlokalizowany środowiskowy dom samopomocy (określenie, czyją własnością jest budynek i na podstawie jakiego tytułu prawnego będzie użytkowana nieruchomość – umowa użyczenie, dzierżawy itp.),

- e) dokładny opis bazy lokalowej z podaniem powierzchni ogólnej i użytkowej wraz z wykazem poszczególnych pomieszczeń, z których będą korzystać uczestnicy,
- f) koszt realizacji zadania z podziałem na grupy wydatków (w przypadku inwestycji budowlanej – program inwestycji opracowany zgodnie z § 6 Rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa,
- g) zestawienie kosztów wyposażenia poszczególnych pracowni terapeutycznych (rodzaje pracowni i wymagany sprzęt),
- h) kwotę dotacji o jaką ubiega się organ wnioskujący z podziałem na rodzaje kosztów,
- i) w przypadku podjęcia decyzji o zleceniu zadania do realizacji organizacji pozarządowej, podanie stosownej informacji w tym zakresie. **Zlecenie realizacji zadania organizacji pozarządowej nie zwalnia jednostki samorządu terytorialnego z odpowiedzialności za prawidłową realizację zadania.**
- j) Podpis Starosty / Prezydenta Miasta / Burmistrza / Wójta.

§ 3

Sposób rozpatrywania wniosków

1. Weryfikacja wniosków składanych przez jednostki samorządu terytorialnego, dotyczących realizacji zadania związanego ze standaryzacją, planami rozwojowymi środowiskowych domów samopomocy, tworzeniem nowych środowiskowych domów samopomocy oraz zapewnieniem prawidłowego funkcjonowania placówek w przypadku konieczności poniesienia uzasadnionych wydatków mogących mieć wpływ na utratę ich płynności finansowej, będzie przeprowadzana przez minimum 4 osobowy Zespół, w skład którego wejdą:
 - Dyrektor i/lub Zastępca Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie,
 - przedstawiciele Oddziału Budżetu Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie,
 - przedstawiciele Oddziału Nadzoru i Kontroli w Pomocy Społecznej w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie.
2. Przy rozpatrywaniu wniosków będą brane pod uwagę priorytety ustalone według poniższej kolejności:
 - potrzeby związane ze standaryzacją środowiskowych domów samopomocy,
 - potrzeby związane z dokończeniem lub realizacją kolejnego etapu zadań rozpoczętych w latach ubiegłych,
 - potrzeby związane z realizacją planów rozwojowych środowiskowych domów samopomocy (w tym również utworzenie nowych miejsc w już funkcjonujących placówkach) oraz potrzeby związane z tworzeniem nowych środowiskowych domów samopomocy.
3. Z posiedzenia Zespołu, na którym rozpatrzone zostaną wnioski złożone przez jednostki samorządu z uwzględnieniem wytycznych Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, zostanie sporządzony protokół, w którym przedstawione będą wszystkie podjęte ustalenia wraz z listą rankingową wniosków przyjętych do finansowania.
4. Wydział Polityki Społecznej Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, przedstawia do akceptacji Wojewodzie Warmińsko-Mazurskiemu protokół wraz z listą rankingową złożonych wniosków.
5. Po akceptacji protokołu i listy rankingowej Wojewoda Warmińsko - Mazurski zgłasza do Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej zapotrzebowanie na środki z rezerwy celowej budżetu państwa.

6. Po pozytywnej decyzji Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej Wojewoda Warmińsko - Mazurski występuje do Ministra Finansów z wnioskiem o zwiększenie z rezerwy celowej budżetu państwa planu wydatków budżetowych na zadania związane z rozwojem sieci ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi.
7. Minister właściwy do spraw finansów publicznych informuje o przyznaniu środków z rezerwy celowej.
8. Wojewoda Warmińsko - Mazurski dokonuje podziału środków budżetu państwa na poszczególne jednostki samorządu terytorialnego w oparciu o wnioski gmin i powiatów, zgodnie ze wskazaniem Ministra Rodziny Pracy i Polityki Społecznej.
9. Wydział Polityki Społecznej Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie informuje jednostki samorządu terytorialnego o fakcie otrzymania lub odmowie otrzymania dofinansowanie ze środków rezerwy celowej budżetu państwa.
10. Jednostki samorządu terytorialnego, które otrzymały finansowanie składają w terminie określonym przez Wydział Polityki Społecznej Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie oświadczenie o przyjęciu dotacji, zweryfikowany kosztorys realizacji zadania dostosowany do wysokości otrzymanego finansowania i harmonogram prac planowanych do zrealizowania w ramach otrzymanej dotacji.
11. W przypadku potrzeb, których zabezpieczenie wymaga poniesienia nakładów finansowych przekraczających kwotę 100.000 zł, Wojewoda Warmińsko - Mazurski może wystąpić do wnioskodawcy (gminy/powiatu) o przedłożenie m.in. szczegółowych kosztorysów i innych dokumentów dotyczących realizowanego projektu w celu ich weryfikacji.
12. W przypadku przyznania środków na zadanie związane z pracami remontowo-budowlanymi , którego realizacja wymaga zaangażowania nakładów finansowych przekraczających kwotę 100.000 zł, Wojewoda Warmińsko – Mazurski będzie zawierał z poszczególnymi jednostkami samorządu terytorialnego umowy, w których szczegółowo zostaną określone zasady realizacji i rozliczania dofinansowanego zadania.

§ 4

Tryb i sposób składania wniosków o środki z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, pochodzące z ustawy budżetowej, na standaryzację, realizację planów rozwojowych środowiskowych domach samopomocy oraz na tworzenie na terenie województwa warmińsko-mazurskiego nowych środowiskowych domów samopomocy.

1. W przypadku wygenerowania oszczędności w ramach posiadanego budżetu (środki z ustawy budżetowej), Wojewoda Warmińsko - Mazurski może podjąć decyzję o sfinansowaniu lub dofinansowaniu zadań, związanych ze standaryzacją, realizacją planów rozwojowych, tworzeniem nowych środowiskowych domów samopomocy oraz zapewnieniem prawidłowego funkcjonowania placówek w przypadku konieczności poniesienia wydatków mogących mieć wpływ na utratę ich płynności finansowej.
2. W pierwszej kolejności ponownemu rozpatrzeniu będą podlegały wnioski złożone przez jednostki samorządu terytorialnego, które nie otrzymały wsparcia ze środków z rezerwy celowej budżetu państwa.
3. Wojewoda Warmińsko - Mazurski zastrzega sobie prawo do wystąpienia do jednostek samorządu terytorialnego o ponowne zweryfikowanie potrzeb w zakresie realizacji zadań, o których mowa w ust. 1.
4. Do wniosku o przyznanie środków na zadania określone powyżej, mają zastosowanie zapisy zawarte w § 2 ust. 3-7.
5. Wojewoda Warmińsko - Mazurski może podjąć decyzję o rozpatrzeniu wniosku, który wpłynie do Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie w trakcie roku budżetowego, poza terminem wskazanym przez Wydział Polityki Społecznej Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie.

6. Do rozpatrywania wniosków w sprawie przyznania środków na realizację zadania, o którym mowa w ust. 1, mają zastosowanie zasady określone w § 3 z pominięciem ust. 5-9.
7. Wojewoda Warmińsko - Mazurski zastrzega sobie prawo do przyznania dotacji jednostkom samorządu terytorialnego w kolejności innej niż wynikająca z listy rankingowej.
8. Wojewoda Warmińsko - Mazurski zastrzega sobie prawo żądania od jednostek ubiegających się o przyznanie dotacji dodatkowych informacji i dokumentów, nieokreślonych w niniejszym zarządzeniu.
9. Wojewoda Warmińsko - Mazurski na wniosek jednostki samorządu terytorialnego, może poza kolejnością ustaloną zgodnie z § 3 ust. 4 przyznać dodatkowe środki na uzasadnione wydatki, mogące mieć wpływ na utratę płynności finansowej środowiskowych domów samopomocy.

§ 5

Sposób przekazywania dotacji.

1. Dotacja przyznana z budżetu Wojewody Warmińsko - Mazurskiego z rezerwy celowej budżetu państwa bądź z ustawy budżetowej na realizację zadania związanego ze standaryzacją, realizacją planów rozwojowych środowiskowych domach samopomocy, tworzeniem nowych środowiskowych domów samopomocy oraz dotacja na pokrycie wydatków, o których mowa w § 4 ust. 9, będzie przekazywana w miarę dostępności środków na rachunku bankowym Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, z zastrzeżeniem, iż dotacja na prace remontowe oraz inwestycje, będzie przekazywana na podstawie wniosków o płatność, zawierających informacje o zakresie zrealizowanych prac, wynikających z harmonogramu, o którym mowa w § 3 ust. 10.
2. Dotacja na działalność bieżącą nowoutworzonych miejsc w funkcjonujących środowiskowych domach samopomocy oraz nowotworzonych środowiskowych domów samopomocy, zostanie przekazana po uzyskaniu pozytywnej opinii zespołu kontrolerów Wydziału Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, który w drodze wizytacji sprawdzi stan przygotowania jednostki do przyjęcia zwiększonej liczby podopiecznych bądź w przypadku uruchamianie nowej jednostki, stan jej przygotowania do przyjęcia podopiecznych.

§ 6

Sposób wykonania zadania przez jednostki samorządu terytorialnego

1. Jednostka samorządu terytorialnego, która otrzymała dotację na realizację zadań związanych ze standaryzacją, realizacją planów rozwojowych, tworzeniem nowych środowiskowych domów samopomocy oraz zapewnieniem prawidłowego funkcjonowania placówek w przypadku konieczności poniesienia wydatków mogących mieć wpływ na utratę ich płynności finansowej, zobowiązana jest do wykonania zadania oraz wykorzystania dotacji w nieprzekraczalnym terminie do dnia 31 grudnia roku budżetowego, w którym otrzymała dotację. Przez wykorzystanie dotacji rozumie się zapłatę za zrealizowanie przez podmiot prowadzący zadania, na które dotacja została udzielona.
2. Jednostka samorządu terytorialnego zobowiązuje się do wykorzystania przekazanych środków finansowych na realizację zadania określonego w ust. 1 zgodnie z celem, na jaki je uzyskała.
3. Zmiany dotyczące wydatków możliwych do poniesienia w ramach przyznanej dotacji, mogą być dokonane po uzyskaniu pisemnej zgody Wojewody Warmińsko - Mazurskiego.

4. Za prawidłowe wydatkowanie środków pochodzących z dotacji, odpowiada jednostka samorządu terytorialnego, która prowadzi bądź zleca prowadzenie środowiskowego domu samopomocy podmiotowi niepublicznemu.
5. W przypadku środowiskowych domów samopomocy prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego, do zamówień na dostawy, wykonywanie usług, opłacanych ze środków pochodzących z dotacji, stosuje się przepisy ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 2164).
6. Jednostka samorządu terytorialnego jest zobowiązana do stosowania zapisów ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 851 ze zm.), w zakresie okresu amortyzacji środków trwałych i budynków, w odniesieniu do bazy lokalowej, w której funkcjonuje środowiskowy dom samopomocy, i której koszty budowy, remontu i wyposażenia zostały pokryte z dotacji.

§ 7

Sposób prowadzenia dokumentacji finansowo – księgowej i ewidencji księgowej

1. Jednostka samorządu terytorialnego, a w przypadku zlecenia prowadzenia środowiskowego domu samopomocy podmiotowi niepublicznemu, także ten podmiot, są zobowiązane do prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej z wyszczególnieniem środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 330, ze zm.), w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.
2. Jednostka samorządu terytorialnego, a w przypadku zlecenia prowadzenia środowiskowego domu samopomocy podmiotowi niepublicznemu, także ten podmiot zobowiązane są do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją zadania przez 5 lat, licząc od początku roku następującego po roku, w którym jednostka samorządu terytorialnego lub podmiot niepubliczny realizowały zadanie.

§ 8

Obowiązki sprawozdawcze

1. Jednostka samorządu terytorialnego przedłoży w terminie do 15 stycznia roku następującego po roku budżetowym, w którym została udzielona dotacja, roczne sprawozdanie z rozliczenia dotacji otrzymanej na realizację zadań określonych w § 1 ust. 1 w zakresie rzeczowym i finansowym, na formularzu określonym przez Wydział Polityki Społecznej Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie.
2. Wojewoda Warmińsko - Mazurski ma prawo żądać, aby jednostka samorządu terytorialnego przedstawiła w wyznaczonym terminie, dodatkowe informacje i wyjaśnienia do sprawozdania, o którym mowa w ust. 1.
3. Zatwierdzenie przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, działającego z upoważnienia Wojewody Warmińsko - Mazurskiego, rozliczenia końcowego dotacji, o którym mowa w ust. 1, zostanie dokonane w terminie 30 dni od dnia jego przedstawienia. Brak uwag do sprawozdania stanowi o jego zatwierdzeniu.

4. W przypadku inwestycji budowlanych jednostka samorządu terytorialnego zobowiązana jest do złożenia sprawozdania z realizacji zadania, zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa z dnia 2 grudnia 2010 roku (Dz. U. z 2010 r. Nr 238, poz. 1579).

§ 9

Zasady zwrotu dotacji

1. Dotacja niewykorzystana w terminie, o którym mowa w § 6 ust. 1, podlega zwrotowi w terminie do 31 stycznia roku następującego po roku budżetowym, na rachunek bankowy Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie nr: 61 1010 1397 0032 9013 9135 0000, z zastrzeżeniem ust. 2.
2. Dotacja niewykorzystana w terminie, o którym mowa w § 6 ust. 1, przyznana na zadanie, którego sposób realizacji został określony w umowie zawartej pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a właściwą jednostką samorządu terytorialnego, podlega zwrotowi w terminie 15 dni od dnia wykonania zadania określonego w umowie, na rachunek bankowy Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie nr: 61 1010 1397 0032 9013 9135 0000.
3. Od niewykorzystanej kwoty dotacji zwróconej po terminie, o którym mowa w ust. 1 i 2, naliczane są odsetki w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych i przekazywane na rachunek bankowy Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie nr: 31 1010 1397 0032 9022 3100 0000.
4. Od kwoty dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranej nienależnie, naliczane są odsetki w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych i przekazywane na rachunek bankowy Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie nr: 31 1010 1397 0032 9022 3100 0000.

§ 10

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojacki