

Žádost o informace v oblasti financování lůžek v Domovech se zvláštním režimem (DZR)

1. Kolik Kč „stojí měsíčně jedno lůžko“ v DZR v krajské síti, resp. Jaké jsou veškeré náklady (stát, kraj, obec) celkem na jedno lůžko měsíčně, kromě příspěvku na péči, který jde automaticky za ošetřovanou osobou. Tedy jaké jsou náklady na jedno lůžko/klienta měsíčně (ročně), energie, mzdy, technické věci atp. Tedy vše, co není příspěvek na péči a poplatek za ubytování a stravu, což je dáno zákonem. Prosím konkrétní čísla, kolik za co, za jaké období.

Na základě Vašeho dotazu představujeme níže přehled celkových nákladů sociální služby Domovy se zvláštním režimem za všechna zařízení, která jsou součástí Základní sítě sociálních služeb ve Zlínském kraji, a to pro cílovou skupinu senioři v uvedeném kapacitním členění. Data uvádíme za poslední známe uzavřené období roku 2022. Údaje za rok 2023 zatím nejsou k dispozici ve finální podobě.

Tab. 1 Přehled celkových nákladů sociální služby Domovy se zvláštním režimem – Osoby s Alzheimerovou chorobou a jinými typy demencí (*sledujeme ve dvou kategoriích – vazba na kapacitu zařízení*)

POČET ZAŘÍZENÍ	DRUH SOCIÁLNÍ SLUŽBY DLE AKČNÍHO PLÁNU PRO ROK 2022	Počet lůžek	Počet uživatelů	NÁKLADY NA 1 LŮŽKO/ROK 2022	NÁKLADY NA 1 LŮŽKO/MĚSÍC 2022	CELKOVÉ NÁKLADY bez mimořádných událostí
8	Domovy se zvláštním režimem - Osoby s Alzheimerovou chorobou a jinými typy demencí (1 - 25 lůžek)	167	222	726 092,29	60 507,69	121 257 411,86
11	Domovy se zvláštním režimem - Osoby s Alzheimerovou chorobou a jinými typy demencí (26 a více lůžek)	577	803	606 135,71	50 511,31	349 740 307,19
19	DOMOVY SE ZVLÁŠTNÍM REŽIMEM - CELKEM	744	1 025	633 061,45	52 755,12	470 997 719,05

DRUH SOCIÁLNÍ SLUŽBY DLE AKČNÍHO PLÁNU PRO ROK 2022	Mzdové náklady vč. pojištění (Náklady na zaměstnance celkem)	Mzdové náklady *	Zákonné sociální pojištění **	Zákonné sociální náklady ***	Ostatní sociální náklady (NIA) ****	Provozní náklady	Odpisy (z provozních nákladů)	Nájemné nemovitého majetku (z provozních nákladů)	ENERGIE (z provozních nákladů)
DZR (1 - 25 lůžek)	89 717 840,55	66 240 286,93	21 648 720,70	921 258,92	907 574,00	31 553 505,80	3 468 405,35	255 160,00	4 909 766,00
DZR (26 a více lůžek)	262 147 317,37	191 919 038,58	63 373 766,55	4 245 889,72	2 608 622,52	87 592 989,82	6 960 961,47	5 557 631,69	12 335 557,00
DZR- CELKEM	351 865 157,92	258 159 325,51	85 022 487,25	5 167 148,64	3 516 196,52	1 191 4695,62	10 429 366,82	5 812 791,69	17 245 323

**) Mzdové náklady = 521 včetně náhrad nemocenské hrazené zaměstnavatelem*

****) Zákonné sociální pojištění = 524 - zákonné náklady z titulu sociálního pojištění a veřejného zdrav. pojištění*

*****) Zákonné sociální náklady = 525, 527 – např. základní příděl FKSP, náklady do limitu dle § 24 odst. 2 písm. j) zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu, zákonné pojištění odpovědnosti za zaměstnance (Kooperativa pojišťovna)*

******) Ostatní sociální náklady (NIA) = 528 – např. důchodové pojištění – příspěvek, příspěvek na stravování zaměstnanců nad limit*

Na úhradě celkových nákladů sociálních služeb se kromě veřejných a ostatních zdrojů podílí také v nezastupitelné formě úhrady UŽIVATELŮ (bliže viz dotaz 2. skladba financování sociálních služeb)

Tab. 3 Přehled skladby zdrojů od Uživatelů sociální služby Domovy se zvláštním režimem – Osoby s Alzheimerovou chorobou a jinými typy demencí (sledujeme ve dvou kategoriích - vazba na kapacitu zařízení)

POČET ZAŘÍZENÍ	DRUH SOCIÁLNÍ SLUŽBY DLE AKČNÍHO PLÁNU PRO ROK 2022	ÚHRADY UŽIVATELŮ 2022 CELKEM	Příspěvek na péči	Strava uživatelů (DJE)	Ubytování uživatelů (DJD)	Ostatní úhrady uživatelů za základní činnosti (mimo příspěvku na péči, ubytování a stravy uživatelů) (DJC_1)	% podíl UŽIVATELŮ 2022 na celkových nákladech SSL DZR
8	Domovy se zvláštním režimem - Osoby s Alzheimerovou chorobou a jinými typy demencí (1 - 25 lůžek)	57 136 725,00	32 582 107,00	11 084 123,85	13 470 494,15	0,00	47,12%
11	Domovy se zvláštním režimem - Osoby s Alzheimerovou chorobou a jinými typy demencí (26 a více lůžek)	185 148 331,53	101 872 402,00	36 821 039,36	46 357 467,17	97 423,00	52,94%
19	DOMOVY SE ZVLÁŠTNÍM REŽIMEM - CELKEM	242 285 056,53	134 454 509,00	47 905 163,21	59 827 961,32	97 423,00	51,44%

2. Jakým způsobem se financování skládá, tzn. podíl jednotlivých složek (stát, kraj, obec).

Financování Základní a Dočasné sítě sociálních služeb Zlínského kraje a přístupy uplatněné při nastavení financování sociálních služeb jsou popsány ve zveřejněném dokumentu Akční plán rozvoje sociálních služeb ve Zlínském kraji pro rok 2024 na webových stránkách krajského úřadu (viz odkaz)

<https://zlinskykraj.cz/akcni-plan-rozvoje-socialnich-sluzeb-ve-zlinskem-kraji-pro-rok-2024> a také v samostatné části webových stránek věnované kapitole Financování sociální služby. (viz odkaz <https://zlinskykraj.cz/financovani-socialnich-sluzeb>)

Obecně lze říci, že modelace financování sítě sociálních služeb vychází ze základního předpokladu, kterým je vícezdrojové financování a vyrovnaný rozpočet (Náklady = Zdroje). Při analýze skutečných nákladů a skutečných zdrojů (tj. Státní rozpočet, Zlínský kraj, Individuální projekty ZK, Obce, Uživatelé, Fondy zdravotních pojišťoven a Ostatní zdroje) Zlínský kraj zjišťuje vývoj nákladů a jednotlivých zdrojů s cílem objektivního nastavení financování sociálních služeb pro následující období.

Východiskem pro stanovení obvyklého nákladu na jednotku sociální služby je skutečný náklad na jednotku sociální služby. Jedná se o náklad, který je hospodárný, účelný a efektivní vzhledem k poskytování základních činností daného druhu sociální služby.

Výpočet obvyklých nákladů na jednotku jednotlivých druhů a skupin sociálních služeb je modelován ze skutečných nákladů daných sociálních služeb zařazených do Základní sítě Akčního plánu pro daný rok, které poskytovatelé sociálních služeb vyplňují do webové aplikace KISSoS. Vychází se při tom z analýz dvou kalendářních let předcházejících roku, na který se obvyklý náklad stanovuje. Obvyklý náklad je koncipován jako medián, tzn. „střední hodnota“ z průměru nákladů 1 (N_1 = jedná se o průměrnou hodnotu nákladu; je vypočítán z hodnot průměrných nákladů na stanovenou jednotku všech jednotlivých služeb v rámci daného druhu sociálních služeb), průměru nákladů 2 (N_2 = jedná se o podíl, v rámci jehož čitatele jsou sečteny náklady všech jednotlivých služeb v rámci daného druhu sociálních služeb a v rámci jmenovatele jsou sečteny všechny hodnoty jednotlivých služeb daného druhu sociálních služeb) a mediánu (M = jedná se o hodnotu, která dělí statistickou řadu podle velikosti seřazených hodnot na dvě stejně početné poloviny; za statistickou řadu jsou brány hodnoty průměru N_1), která se matematicky zaokrouhlí na celé tisíce. Základem pro výpočet výše obvyklého nákladu na jednotku je druh sociální služby dle zákona o sociálních službách. Druh sociální služby dle zákona o sociálních službách může být dále definován skupinou sociální služby (u pobytových sociálních služeb může být skupina sociální služby určena cílovou skupinou a/nebo kapacitou sociální služby; u ambulancních a terénních sociálních služeb může být skupina sociální služby určena cílovou skupinou sociální služby).

Konečná výše obvyklého nákladu může být korigována např. dle metodického doporučení MPSV či mezikrajského srovnání obvyklých nákladů s přihlédnutím na oprávněné požadavky poskytovatelů sociálních služeb.

Východiskem pro stanovení obvyklého výnosu na jednotku sociální služby jsou skutečné příjmy na jednotku sociální služby, vyjádřené v Kč. Výnosy jsou zdrojem financování a jsou spojené s poskytováním daného druhu sociální služby za sledované období, vyjádřené v Kč.

Tab. 4 Přehled skladby obvyklého nákladu pro rok 2022 a jemu odpovídajících zdrojů pro sociální službu Domovy se zvláštním režimem – Osoby s Alzheimerovou chorobou a jinými typy demencí (*sledujeme ve dvou kategoriích - vazba na kapacitu zařízení*)

Druh SSL dle AP 2022	Obvyklé náklady 2022 na jednotku	Uživatelé 2022 na jednotku	FZP 2022 na jednotku	Ostatní 2022 na jednotku	ÚSC 2022 na jednotku	z toho: ZK 2022 na jednotku	z toho: Obec 2022 na jednotku	SR 2022 na jednotku
Domovy se zvláštním režimem - Osoby s Alzheimerovou chorobou a jinými typy demencí (1 - 25 lůžek)	610 000	273 960	25 000	14 520	18 300	6 100	12 200	278 220
Domovy se zvláštním režimem - Osoby s Alzheimerovou chorobou a jinými typy demencí (26 a více lůžek)	544 000	273 960	25 000	4 190	16 320	5 440	10 880	224 530

Tab. 5 Přehled % podílů jednotlivých zdrojů podílejících se na úhradě celkových nákladů sociální služby Domovy se zvláštním režimem – Osoby s Alzheimerovou chorobou a jinými typy demencí pro rok 2022 (*sledujeme ve dvou kategoriích - vazba na kapacitu zařízení*)

Druh SSL dle AP 2022	% podíl	% podíl	% podíl	% podíl	z toho:		% podíl	% podíl celkem 2022 na jednotku
	Uživatelé 2022 na jednotku	FZP 2022 na jednotku	Ostatní 2022 na jednotku	ÚSC 2022 na jednotku	ZK 2022 na jednotku (1/3 z ÚSC)	Obec 2022 na jednotku (2/3 z ÚSC)	SR 2022 na jednotku	
Domovy se zvláštním režimem - Osoby s Alzheimerovou chorobou a jinými typy demencí (1 - 25 lůžek)	44,9	4,1	2,4	3,0	1,0	2,0	45,6	100,0
Domovy se zvláštním režimem - Osoby s Alzheimerovou chorobou a jinými typy demencí (26 a více lůžek)	50,4	4,6	0,8	3,0	1,0	2,0	41,2	100,0

Při rozdělování finančních prostředků v daném roce je uplatňován princip zachování výše finanční podpory z veřejných zdrojů (státní rozpočet, rozpočet kraje), a to na úrovni těchto zdrojů předchozího roku. Tento princip může být ovlivněn objektivními důvody:

- změna legislativy, především s vlivem na zdroj Uživatelé,
- změna podpořené kapacity
- a v neposlední řadě neposkytnutím dotace ze státního rozpočtu ve výši požadavku kraje a neschválením alokované částky pro sociální oblast v rozpočtu kraje, s následným uplatněním redukčních mechanismů.