

**BUDAPEST FŐVÁROS XV. KERÜLETI
ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

... Kabinetre
...:

2012 APR 13.

Arváltó: *Uzsa Udus*

Ikt.sz.: *117...109* /2012.

Hiv. sz.: 1/SZOC/14819-7/2012

Ktsz.: *116...12* /2012.

(Szoc. és Eü. Iroda)

Ülés ideje: 2012. április 25.

E L Ő T E R J E S Z T É S

a szociális szolgáltatásokról szóló önkormányzati rendelet módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A szociális szolgáltatásokról szóló 7/2005. (IV. 4.) ök. rendelet szabályozza az önkormányzat által biztosított szociális szolgáltatások körét, a szolgáltatások igénybe vétele esetén fizetendő térítési díjakat, az intézményi jogviszony létesítésének és megszüntetésének szabályait. A rendelet melléklete tartalmazza a szolgáltatások felsorolását, a szolgáltatások intézményi térítési díját és a személyek által fizetendő ún. személyi térítési díjakat.

Az intézményi térítési díj kiszámítását a szociális törvény (1993. évi III. törvény) 115. §-a szabályozza, mely szerint az intézményi térítési díjakat önköltség számításával kell alátámasztani és írásban kell azt dokumentálni. Fontos változás az idei évben, hogy szemben az elmúlt évben érvényben lévő jogi szabályozással, mely szerint minden évben az előző évi költségvetés meghatározott számai alapján kellett az önköltséget számolni – az idei évben a tényleges, eredeti költségvetésben meghatározott számok alapozzák meg az önköltség számítását. Az önköltség számítását követően meg kell állapítani az intézményi térítési díj összegét és ezt követően az egyes személyek által fizetendő személyi térítési díjakat. A személyi térítési díj összege nem lehet magasabb, mint az intézményi térítési díj.

Az Egyesített Szociális Intézmény által nyújtott szolgáltatások személyi térítési díjai kiszámításához minden évben igyekszünk felmérni a szolgáltatást igénybe vevők körét, jövedelmi viszonyait, így történt ez az idei évben is, amikor a nyugdíjemeléseket követően az ellátottaktól bekért jövedelem igazolások alapján tettünk javaslatot a térítési díjak megállapításához használandó jövedelem kategóriákra annak érdekében, hogy a szolgáltatást igénybe vevők ki tudják fizetni a szolgáltatások díját ill. növekedjen az intézmény bevétele. A szociális törvény a szolgáltatásokért fizetendő térítési díjak megállapításánál megkötések tartalmaz arra vonatkozóan, hogy a személy jövedelmének meghatározott %-nál magasabb összegű térítési díjat nem lehet felszámolni, kérni. E megkötésekre a rendelet mellékletében az egyes szolgáltatásokra vonatkozó térítési díj-javaslatokat tartalmazó táblázatok utolsó sorában lehet utalást találni. A térítési díjakra vonatkozó tilalom befolyásolja az intézmény bevételeit.

A rendelet szövegében javaslatot tettünk továbbá néhány, a jogszabály változásából eredő módosításra, pontosításra, melyeket a részletes indokolás tartalmaz. A rendelet mellékletként szerkesztett táblázat formáját, számokkal, betűkkel történő jelölését, a táblázat tartalmát jogszabály szabályozza, ezért az elmúlt évhez képest ezeket is meg kellett változtatnunk.

A rendelet módosításához mellékeljük a szociális szolgáltatásokra vonatkozó önköltség számítás írásos dokumentálását is.

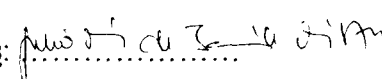
Javasoljuk, hogy a Képviselő-testület az előterjesztést vitassa meg és alkossa meg rendeletét.

Budapest, 2012. április 6.



László Tamás
polgármester

Mellékletek: 1. rendelet módosítás tervezete,
2. indokolás,
3. önköltség számítás

1. **Témafelelős:** Szociális és Egészségügyi Iroda
2. **Egyeztetésre megküldve:** Vizér Klára
Pénzügyi Iroda
3. **Bizottságok:** PJ SZTCS KKES TVÉK
4. **Jegyzői láttamozás:** 2012. 04. hó 12. nap **Aláírás:** 
5. **Meghívandók:**
6. **Az előterjesztést kapiák:** -

Rendeletalkotási javaslat:

a képviselő-testület úgy dönt, hogy megalkotja .../2012. (...) önkormányzati rendeletét a szociális szolgáltatásokról szóló 7/2005. (IV. 4.) ök. rendelete módosítására.

Határidő: 2012. május 1. .

Felelős: polgármester

A döntés alapjául szolgáló jogszabályhelyek:

- a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 16. § (1) bekezdése, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 115. – 117. §-i.

A rendeletalkotáshoz minősített szavazattöbbség szükséges!

**Budapest Főváros XV. kerület
Rákospalota, Pestújhely, Újpalota
Önkormányzat
Képviselő-testületének**

**...../2012. (.....)
önkormányzati rendelete**

**a szociális szolgáltatásokról szóló 7/2005.
(IV. 4.) ök. rendelete módosításáról**

Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzatának Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92. § (1) bekezdésének a) pontjában kapott felhatalmazás alapján, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 56. § (1) bekezdésében és 92/B. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a szociális szolgáltatásokról szóló 7/2005. (IV. 4.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) módosítására a következőket rendeli el:

1. §

A Rendelet 5. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) Az ellátás igénybevételének megkezdésekor az intézmény vezetője az ellátást igénylővel írásban megállapodást köt.”

2. §

A Rendelet 8. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) A Fejlesztő Gondozó Központban, az Értelmi Fogyatékosok Napközi Otthonában és az Idősek Klubjában a nappali ellátásért és az étkezésért kell térítési díjat fizetni.”

3. §

A Rendelet 11. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[A Szociális, Családvédelmi és Tulajdonosi Bizottság minden év március 31-ig]

„a) jóváhagyja az Önkormányzat által fenntartott személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmény igazgatója által készített szakmai programot, szervezeti és működési szabályzatot, házirendet és éves munkatervet,”

4. §

A Rendelet 13. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„13. §

Az ESZI a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézményekben – orvossal kötött külön megállapodás szerint – orvosi ellátást biztosít.”

5. §

A Rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

6. §

A Rendelet 8. § (3) bekezdésében az „1-5. hónapban” szövegrész helyébe az „1-6. hónapban” szöveg, a „6. hónaptól” szövegrész helyébe a „7. hónaptól” szöveg lép.

7. §

Hatályát veszti a Rendelet 8. § (5), (7) bekezdése, (9) bekezdés (b) pontja és 10. §-a.

Záró rendelkezések

8. §

Ez a rendelet 2012. május 2. napján lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

Juhászné
dr. Baráth Márta
jegyző

László Tamás
polgármester

Kihirdetési záradék:

Ez a rendelet 2012.n került kihirdetésre.

Juhászné dr. Baráth Márta
jegyző

1. melléklet a/2012. (.....) önkormányzati rendelethez

2. melléklet a 7/2005. (IV. 4.) önkormányzati rendelethez

Intézményi és személyi térítési díjak**1. Étkeztetés elvitel és Szociális Konyhán helyben fogyasztás esetén**

	A	B	C
1.	Ellátott havi nettó jövedelme	Intézményi térítési díj	Személyi térítési díj
2.	0 - 28.500,-Ft	465,- Ft/nap	120,- Ft/nap
3.	28.501,- Ft – 42.750,- Ft	465,- Ft/nap	200,- Ft/nap
4.	42.751,- Ft – 57.000,- Ft	465,- Ft/nap	280,- Ft/nap
5.	57.001,- Ft – 71.250,- Ft	465,- Ft/nap	360,- Ft/nap
6.	71.251,- Ft – 99.750,- Ft	465,- Ft/nap	420,- Ft/nap
7.	99.751,- Ft – 128.250,- Ft	465,- Ft/nap	440,- Ft/nap
8.	128.251,- Ft felett	465,- Ft/nap	465,- Ft/nap
9.	De legfeljebb a szolgáltatást igénybevevő rendszeres havi jövedelmének a 30 %-a.		

2. Étkeztetés házhozszállítás esetén

	A	B	C
1.	Ellátott havi nettó jövedelme	Intézményi térítési díj	Személyi térítési díj
2.	0 - 28.500,-Ft	690,- Ft/nap	215,- Ft/nap
3.	28.501,- Ft – 42.750,- Ft	690,- Ft/nap	315,- Ft/nap
4.	42.751,- Ft – 57.000,- Ft	690,- Ft/nap	425,- Ft/nap
5.	57.001,- Ft – 71.250,- Ft	690,- Ft/nap	535,- Ft/nap
6.	71.251,- Ft – 99.750,- Ft	690,- Ft/nap	605,- Ft/nap
7.	99.751,- Ft – 128.250,- Ft	690,- Ft/nap	650,- Ft/nap
8.	128.251,- Ft felett	690,- Ft/nap	690,- Ft/nap
9.	De legfeljebb a szolgáltatást igénybevevő rendszeres havi jövedelmének a 30 %-a.		

3. Házi segítségnyújtás

	A	B
1.	Intézményi térítési díj	1145,-Ft/óra
2.	Személyi térítési díj	
3.	Ellátott havi nettó jövedelme	Fizetendő összeg
4.	0 - 28.500,-Ft	100,- Ft/óra
5.	28.501,- Ft – 42.750,- Ft	200,- Ft/óra
6.	42.751,- Ft – 57.000,- Ft	300,- Ft/óra
7.	57.001,- Ft – 71.250,- Ft	400,- Ft/óra
8.	71.251,- Ft – 99.750,- Ft	600,- Ft/óra
9.	99.751,- Ft – 128.250,- Ft	800,- Ft/óra
10.	128.251,- Ft felett	1.145,- Ft/óra
11.	De legfeljebb a szolgáltatást igénybe vevő rendszeres havi jövedelmének 25 %-a.	

4. Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás

	A	B
1.	Szociálisan rászorult személy esetében	
2.	Intézményi térítési díj	340,-Ft/nap
3.	Személyi térítési díj	340,- Ft/nap
4.	de legfeljebb a szolgáltatást igénybe vevő rendszeres havi jövedelmének a 2 %-a.	
5.	Szociálisan rá nem szorult személy esetében	
6.	Személyi térítési díj	540,- Ft/nap

5. Idősek gondozóháza (átmeneti elhelyezést nyújtó intézmény)

	A	B
1.	Intézményi térítési díj	3.845,-Ft/nap 115.350,-Ft/hó
2.	Személyi térítési díj	115.350,-Ft/hó, de legfeljebb az ellátott havi jövedelmének a 60 %-a

6. Idősek Klubjában intézményi térítési díj

	A	B	C
1.	Nappali ellátás igénybevétele esetén		
2.	420,-Ft/nap		
3.	Nappali ellátás és egyszeri étkezés (ebéd) igénybevétele esetén		
4.	Étkezés	Nappali ellátás	Összesen
5.	600,- Ft/nap	420,- Ft/nap	1.020,- Ft/nap
6.	Nappali ellátás és kétszeri étkezés (reggeli és ebéd) igénybevétele esetén		
7.	Étkezés	Nappali ellátás	Összesen
8.	770,- Ft/nap	420,- Ft/nap	1.190,- Ft/nap

7. Idősek Klubjában személyi térítési díj

	A	B	C	D
1.	Ellátott havi nettó jövedelme	Nappali ellátás étkezés igénybevétele nélkül	Nappali ellátás és egyszeri étkezés (ebéd) igénybevétele esetén	Nappali ellátás és kétszeri étkezés (reggeli és ebéd) igénybevétele esetén
2.	0 - 28.500,-Ft	50,- Ft/nap	160,- Ft/nap	200,- Ft/nap
3.	28.501,- Ft – 42.750,- Ft	75,- Ft/nap	310,- Ft/nap	350,- Ft/nap
4.	42.751,- Ft – 57.000,- Ft	100,- Ft/nap	400,- Ft/nap	450,- Ft/nap
5.	57.001,- Ft – 71.250,- Ft	150,- Ft/nap	500,- Ft/nap	550,- Ft/nap
6.	71.251,- Ft – 99.750,- Ft	200,- Ft/nap	600,- Ft/nap	650,- Ft/nap
7.	99.751,- Ft – 128.250,- Ft	250,- Ft/nap	625,- Ft/nap	725,- Ft/nap
8.	128.251,- Ft felett	300,- Ft/nap	650,- Ft/nap	800,- Ft/nap
9.	De legfeljebb az ellátott havi jövedelmének 15 %-a az étkezés igénybevétele nélküli nappali ellátás esetén.			

10.	De legfeljebb az ellátott havi jövedelmének 30 %-a nappali ellátás és étkezés igénybevétele esetén.
-----	---

8. Fejlesztő Gondozó Központ

	A	B	C
1.	Intézményi térítési díj		
2.	Nem tankötelezett gyermek és felnőtt személy esetében		
3.	Étkezés	Nappali ellátás	Összesen
4.	1.035,- Ft/nap	6.040,- Ft/nap	7.075,- Ft/nap
5.	Tankötelezett gyermek esetében		
6.	Étkezés	Nappali ellátás	Összesen
7.	700,- Ft/nap	2.575,- Ft/nap	3.275,- Ft/nap
8.	Személyi térítési díj		
9.	Tankötelezett gyermek esetében		
10.	Étkezés	Nappali ellátás	Összesen
11.	0,-Ft	100,-Ft/nap	100,-Ft/nap
12.	350,-Ft	100,- Ft/nap	455,- Ft/nap
13.	Felnőtt esetében		
14.	Ellátott havi nettó jövedelme	Nappali ellátás és háromszori étkezés igénybevétele esetén	
15.	0 – 57.000,- Ft	580,- Ft/nap	De legfeljebb az ellátott havi nettó jövedelmének 30 %-a.
16.	57.001,- Ft – 71.250,- Ft	680,- Ft/nap	
17.	71.251,- Ft – 99.750,- Ft	795,- Ft/nap	
18.	99.751,- Ft – 128.250,- Ft	965,- Ft/nap	
19.	128.251,- Ft felett	1.135,- Ft/nap	

9. Értelmi Fogyatékosok Napközi Otthona

	A	B	C
1.	Intézményi térítési díj nappali ellátás és étkezés igénybevétele esetén		
2.	Étkezés	Nappali ellátás	Összesen
3.	980,- Ft/nap	4.645,- Ft/nap	5.625,- Ft/nap
4.	Személyi térítési díj nappali ellátás és kétszeri étkezés igénybevétele esetén		
5.	Ellátott havi nettó jövedelme		
6.	0 – 57.000,- Ft	500,- Ft/nap	De legfeljebb az ellátott havi nettó jövedelmének 30 %-a.
7.	57.001,- Ft – 71.250,- Ft	620,- Ft/nap	
8.	71.251,- Ft – 99.750,- Ft	750,- Ft/nap	
9.	99.751,- Ft – 128.250,- Ft	900,- Ft/nap	
10.	128.251,- Ft felett	1.080,- Ft/nap	

Általános indokolás

A szociális szolgáltatásokról szóló 7/2005. (IV. 4.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) módosítását alapvetően a Rendelet 7. § (1) bekezdésének rendelkezése tette szükségessé. A módosítás előkészítése során előtérbe kerültek továbbá olyan rendelkezések, melyeket a gyakorlat, és az azok mögött húzódó társadalmi, gazdasági okok időközben felülírtak. Mindezeket túl a módosítás tartalmaz olyan változtatást is, melyet az Egyesített Szociális Intézményben (a továbbiakban: ESZI) lezajlott illetve folyamatban lévő ellenőrzések észrevétele indokolt.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A módosítás a megállapodással szembeni formai elvárást rögzíti, és egyúttal töröltünk egy a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) időközben kikerült szabályozáson alapuló követelményt.

2. §-hoz

Az ESZI-ben lefolytatott ellenőrzés jelezte, hogy helyesebb lenne a „gondozás” helyett „nappali ellátás” kifejezés használata a helyi rendeletben. Az Értelmi Fogyatékosok Napközi Otthonára, illetve az Idősek Klubjára vonatkozó azonos rendelkezések egy bekezdésbe foglalását a szabályozás egyszerűsítése indokolta. Az új szabályozás a gyakorlatban változást nem eredményez.

3. §-hoz

A módosítással a rendelet összhangba kerül az időközben módosult Szt. 92/B. §-a szerinti szabályozással.

4. §

Az ESZI-hez tartozó intézményeken belüli orvosi ellátás Szt. szerinti kötelezettsége megszűnt, ugyanakkor az ESZI továbbra is lehetővé tenné ellátottjainak az orvossal történő intézményen belül találkozást, melynek szabályait az orvos és az ESZI közötti szerződés tartalmazná.

5. §

A melléklet módosításának háttérében a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális ellátások intézményi térítési díjának megállapítására vonatkozó szabályok 2012. január 1-i hatállyal bekövetkezett változása áll. A díjat a szolgáltatási önköltség és a normatív állami hozzájárulás egy főre jutó összegének különbözetében kell meghatározni úgy, hogy a szolgáltatási önköltséget már nem az előző évi tényadatok, hanem a tárgyévre tervezett adatok alapján, a tárgyév április 1. napjáig kell megállapítani. A fenntartó az intézményi térítési díjat a törvény szerint kiszámított és dokumentált térítési díjnál alacsonyabb összegben is meghatározhatja, illetve a szolgáltatási önköltség év közben egy alkalommal korrigálható, ha azt a tárgyidőszaki folyamatok indokolják.

6. §-hoz

Az ESZI tapasztalatai szerint a családok anyagi helyzete romlott, így a plusz egy hónap segítséget jelentene számukra.

7. §-hoz

Az (5) bekezdés hatályon kívül helyezését az ESZI-ben történt ellenőrzés észrevételezése indokolta, miszerint diszkriminatív a kerületi lakóhelyűek kedvezménye.

A (7) bekezdés hatályon kívül helyezését a szabályozás szövegének egyszerűsítése indokolta (lásd a 2. §-nál leírtakat).

A (9) bekezdés b) pontjának hatályon kívül helyezése magasabb szintű jogszabályi rendelkezésen (Szt. 116. § (1) bekezdés, 119/C. (1) bekezdés) alapul, miszerint szolgáltatást igénybevevő felnőttek (cselekvőképességgel rendelkezők) esetében az ellátott egyéni jövedelmét és nem a család jövedelmét kell a jövedelemvizsgálatnál alapul venni.

A 10. § (1) bekezdésének hatályon kívül helyezését a szabályozás alapjául szolgáló élethelyzetek kezelésének rugalmasabb megoldása indokolja. Az ESZI az eddigi mérséklés helyett – a jövedelem-kategóriák szerinti térítési díjaknak köszönhetően – a jövőben az alacsonyabb jövedelemkategória szerinti térítési díjakat állapítja meg. A 10. § (2) bekezdés szerinti elengedés esetköreiben – figyelemmel az eddigi esetekre (csak halálesetre hivatkozással kérték) pedig más pénzügytechnikai intézkedések (pl. behajthatatlan tartozás leírása) tűnnek racionálisabbnak.

8. §-hoz

A rendelet-tervezet javaslatot tesz a hatálybalépés időpontjára.

Jelzőrendszer

3. melléklet

2012.04.03

Kiadás (2012.évi ktgvetés 21. sz tábla alapján)	6 010 000 Ft
Igazgatás ráosztott költsége	711 931 Ft
(6 010 000,- Ft/ 545 351 000,- Ft = 1,10% X 64 721 000,- Ft =	
Összes kiadás:	6 721 931 Ft
2012.évre vállalt feladatmutató 42 db	
42 készülék X 366 nap = 15372 nap	
2012. évi költségvetési támogatás 42 db készülékre (Ft)	1 517 900 Ft
Egy kihelyezett készülékre jutó szolgáltatási önköltség	437,28 Ft/nap /készülék
(6 721 931,-Ft/ 15372 nap = 437,28 nap/készülék	
Egy kihelyezett készülékre jutó költségvetési támogatás	98,74 Ft/nap/készülék
(1 517 900 Ft /15372 nap)	
Szolgáltatási önköltség és a költségvetési támogatás szerinti finanszírozás különbözete:	338,54 Ft / nap /készülék
Intézményi térítési díj	340 Ft / nap / készülék

Gondozóház

3. melléklet

2012.04.03

Összes személyi juttatás 2012. évben: (21.sz.tábla)	14 964 000 Ft	
"-" 1 fő csoportvezető személyi juttatásai:	2 466 000 Ft	
"-" 1 fő technikai dolgozó személyi juttatásai:	1 156 000 Ft	
"-" 1 fő mentálhigiénés személyi juttatásai:	1 573 000 Ft	
"-" összesen:	5 195 000 Ft	
5 fő gondozást végző személyi juttatásai:	9 769 000 Ft	
(14 964 000 Ft - 5 195 000 Ft = 9 769 000 Ft)		
1 órára jutó személyi juttatás:		
9 769 000 Ft / 12 hónap / 5 fő / 174 óra = 935,70 Ft/ óra = 936 Ft / óra		
Összes költség (21.sz.tábla alapján)		22 213 000 Ft
Összes költséget csökkentő tételek:		
Szociális étkezésre fordított idő		299 527 Ft
1 fő X 1 óra/nap X 252 nap		
Bér: 1 fő X 936 Ft/óra X 252 nap = 235 872 Ft		
Szociális hozzájárulási adó 27% = 63 685 Ft		
Tervezett költség összesen:		21 913 443 Ft
22 213 000 Ft - 299 527 Ft = 21 913 443,-Ft		
Igazgatás ráosztott költsége :		2 601 784 Ft
21 913 443,-Ft / 545 351 000,-Ft = 4,02% X 64 721 000,-Ft = 2 601 784,-Ft		
Gondozóház tervezett összes költség (21 913 443,- Ft + 2 601 784,- Ft)		24 515 227 Ft
1 ellátási napra jutó tervezett szolgáltatási önköltség		5 581,79 Ft/nap
Ellátási nap: 12 férőhely X 366 nap = 4 392 nap		
24 515 227,- Ft / 4 392 nap		
Tárgyévi normatív állami hozzájárulás összege: 635 650,-Ft/fő/év		
Normatíva egy napra vetítve:		1 736,75 Ft/nap
635 650,- Ft / 366 nap=1 736,75,-Ft		
Szolgáltatási önköltség és normatíva szerinti finanszírozás különbözete		3 845,04Ft/nap
Intézményi térítési díj:		3 845,-Ft/nap

Idősek nappali ellátása (Klub)

3. melléklet

2012.04.03

Étkeztetéssel kapcsolatos óradíjak meghatározása	
9 fő személyi juttatás	
illetmény 12 77 660,-Ft	
étk. utalvány 540 000,-Ft	
összesen: 13 310 600,-Ft	
1 órára jutó személyi juttatás:	
13 310 600,-Ft / 9 fő / 12 hó /174 óra = 708,- Ft/óra	
Étkeztetéssel kapcsolatos költségek	
Személyi juttatás: 2 óra X 3 fő X 3 klub X 252 nap X 708,-Ft/óra	3 211 488 Ft
Szocionet program kezelő bére	129 637 Ft
Személyi juttatás összesen	3 341 125 Ft
Szociális hozzájárulási adó 27%	
867 102,-Ft + 33 437,-Ft (étk. utalvány arányos részén kívül)	900 539 Ft
Dologi kiadások	
Vásárolt élelmezés	6 280 000 Ft
Tervezéskor figyelembe vett: 56 fő X 252 nap X 445,-Ft = 6 279 840,-Ft	
6 280 000,-Ft / 445,-Ft/adag = 14 112 adag	
Reggeli: 15 fő X 252 nap X 127,-Ft = 480 060,- Ft	
Ebéd: 6 280 000,-Ft - 480 060,-Ft = 5 799 940,-Ft	
5 799 940,-Ft / 445,-Ft/adag = 13 033,57 ~ 13 034 adag	
Víz-és csatornadíj	98 250 Ft
2012.évi terv: 393 000,-Ft	
Éves nyitva tartás: 3 klub X 8 óra X 252 nap = 6 048 óra	
1 órára jutó vízdíj 393 000,-Ft / 6 048 óra = 64,98 Ft / óra	
Étkeztetéssel kapcsolatban felmerülő vízfelhasználás:	
3 klub X 2 óra X 252 nap X 64,98 Ft / óra = 98 250,- Ft	
Ételhulladék szállítás	100 000 Ft
ÁFA (6 280 000,-Ft+ 98 250,Ft+100 000,-Ft) X 27%	1 749 128 Ft
Költségek összesen (igazgatás ráosztott költsége nélkül)	12 469 042 Ft
Igazgatás ráosztott költsége	
12 469 042,-Ft / 545 351 000,- Ft = 2,29 % X 64 721 000,- Ft = 1 482 111,-Ft	1 482 111 Ft
Étkeztetéssel kapcsolatos költségek összesen	13 951 153 Ft
Szolgáltatási önköltség: 13 951 153,- Ft / 14 112 adag = 988,60 Ft/adag	988,60 Ft/nap
Tárgyévi normatív támogatás: 55 360 Ft / 252 nap = 219,68 Ft/nap	219,68 Ft/nap
Szolgáltatási önköltség és normatíva szerinti finanszírozás különbözete:	768,92 Ft/nap
Étkeztetés intézményi térítési díja	770,-Ft/nap
Reggeli : 170 Ft / nap	
Ebéd: 600 Ft/nap	
(Számítása: ételadag alapján	
Ebéd: 13 034 adag = 78 % 770 Ft / nap X 78 % = 600,60 Ft ~ 600,- Ft	
Reggeli : 3 765 adag = 22 % 770 Ft / nap X 22 % = 169,40 Ft ~ 170,- Ft)	

Szolgáltatással kapcsolatos költségek		
Összes személyi juttatások	22 393 000,- Ft	
"-" nem rendszeres (túlóra, hétvégi étkeztetés)	- 1 458 600,- Ft	
"-" Idősek Klubja étkeztetés	- 3 211 488,- Ft	
"-" Idősek Klubja szoc. étkeztetés	- 1 605 744,- Ft	
Személyi juttatások összesen	16 117 168,- Ft	16 117 168 Ft
Szociális hozzájárulási adó		4 351 635 Ft
Dologi kiadások		11 750 622 Ft
Klub összes dologi	19 978 000,- Ft	
-vásárolt élelmezés	- 6 280 000,- Ft	
-víz-csatorna	- 98 250,- Ft	
-ételhulladék	- 100 000,- Ft	
-AFA	- 1 749 128,- Ft	
Szolgáltatással kapcsolatos költségek összesen:(személyi +szoc.adó + dologi)		32 219 425 Ft
Igazgatás ráosztott költsége		
32 219 425,-Ft/ 545 351 000,-Ft = 5,91% X 64 721 000,-Ft		3 825 011 Ft
Szolgáltatás kiadásai összesen		36 044 436 Ft
Szolgáltatási önköltség: 36 044 436,-Ft/ 252 nap / 185 férőhely		773,15 Ft/nap
Normatív állami hozzájárulás: (88 580,- Ft / 252 nap = 351,51 Ft / nap)		351,51 Ft/nap
Tervezett költség és a költségvetési támogatás szerinti finanszírozás különbözete:		421,64 Ft/nap
Szolgáltatás intézményi térítési díja		420,-Ft/nap

Értelmi fogyatékosok nappali ellátása (ÉNO)

3. melléklet

2012.04.03

Étkeztetéssel kapcsolatos költségek		
1 fő technikai dolgozó illetménye:	1 168 600,-Ft	
Étkezési utalvány:	60 000,-Ft	
Személyi juttatás össz.:	1 228 600,-Ft	
Szociális hozzájárulási adó (27%)	315 522,-Ft	
Személyi juttatások és járulék összesen:		1 544 122 Ft
Dologi kiadások		
Vásárolt élelmезés (24 fő (2X étkezés) x 252 nap= 6048 adag)		3 405 000 Ft
Ételhulladék		50 000 Ft
Víz és csatorna díj		
2012.évi terv. 190 000,-Ft		
Éves nyitva tartás 252nap X 8óra = 2 016 óra 190 000,-Ft/2 016óra = 94,25,-Ft/óra		
Étkezéssel kapcsolatosan felmerült vízfogyasztás 252 nap X 94,25,-Ft/óra = 23 751,-Ft		23 751 Ft
AFA (3 405 000,- Ft+50 000,- Ft+23 751,- Ft) X 27%		939 263 Ft
Étkezéssel kapcsolatos kiadás összesen igazgatási ktg.nélkül:		5 962 136 Ft
Igazgatás ráosztott költsége: 5 962 136,-/ 545 351 000 =1,09%X 64 721 000		705 459 Ft
Étkezéssel kapcsolatos kiadás összesen:		6 667 595 Ft
		13,14%
Szolgáltatással kapcsolatos költségek:		
Működési kiadások összesen: 45 376 000,-Ft		
Étk.költs.ig.nélkül: - 5 962 136,- Ft		
39 413 864,- Ft		
Igazgatás ráosztott költsége:		
39 413 864,-Ft/545 351 000,Ft = 7,23% X 64 721 000,- Ft = 4 679 328,- Ft		
Szolgáltatás költsége összesen:		44 093 192 Ft
		86,86%
2012.évi kiadás összesen:(Étk.ktg+szolg.ktg)		50 760 787 Ft
		100%
Normatív támogatás		
Nappali ellátás 2012.évi normatíva		
Szoc.fogl.ban részt nem vevők (100%)	405 600,-Ft/fő/év	
Szoc.fogl.ban résztvevők (40%)	162 240,-Ft/fő/év	
Működési engedélyben férőhelyszáma: 32 fő		
Szoc.fogl.résztvevő: 22fő		
Szoc.fogl.ban részt nem vevők 10fő		
Átlag normatív támogatás		
(22 x 162 240,-Ft/fő/év + 10 X405 600,-Ft/fő/év) / 32=238 287,5~238 290,-Ft/fő/év		
Étkeztetésre jutó normatív támogatás: 238 290,-Ft/fő/év 13,14% = 31 311,-Ft/fő/év		
Szolgáltatásra jutó normatív támogatás:238 290,-Ft/fő/évX 86,86%= 206 979,-Ft/fő/év		
Étkeztetés		
Szolgáltatási önköltség: (6 667 595,-Ft / 6 048 adag)		1 102,45Ft/nap
Tárgyévi normatív támogatás (31 311,-Ft/fő/év / 252nap)		124,25Ft/nap
Szolgáltatási önköltség és normatíva szerinti finanszírozás különbözete		978,20Ft/nap
Étkeztetés intézményi térítési díja		980,-Ft/nap
	Reggeli: 215,-Ft	
	Ebéd: 765,-Ft	
Számítás:		
2012.évi árak:		
Reggeli 161,-Ft/nap	22,18% 980,-FtX22%=215,6~ 215,-Ft	
Ebéd 565,-Ft/nap	77,82% 980,-FtX78%=764,4~ 765,-Ft	
Szolgáltatás		
Szolgáltatás önköltsége: 44 093 192,-Ft / 8 064 nap =		5 467,91 Ft/nap
Tárgyévi normatív támogatás. 206 979,-fő/év / 252 nap =		821,35 Ft/nap
Szolgáltatási önköltség és normatíva szerinti finanszírozás különbözete		4 646,56 Ft/nap
Szolgáltatási intézményi térítési díj		4 645,-Ft/nap

Kiadások (21. tábla szerint terv)		
Étkezéssel kapcsolatos kiadások		
1 fő technikai dolg.illetménye+ étk.utalvány		1 199 900 Ft
Szociális hozzájárulási adó		307 773 Ft
Személyi juttatás + szoc. hozzájárulási adó összesen		1 507 673 Ft
Dologi kiadások		
Vásárolt élelmezés (24fő X (3x étk.) X 252 nap = 6048 adag)		3 791 000 Ft
Ételhulladék		50 000 Ft
Víz-csatoma díj 2012.évi terv.196 000,-Ft		
Éves nyitva tartás 252 nap X 8 óra=2 016óra		
196 000/2016 = 97,22 Ft/óra		
Étkezéssel kapcs.felmerülő víz-csat.díj (252nap X 97,22Ft/óra=24 499,-Ft)		24 499 Ft
ÁFA (3 791 000,-Ft + 50 000,-Ft + 24 499,- Ft) X 27%		1 043 685 Ft
Étkezéssel kapcsolatos kiadás összesen ig.ktg.nélkül:		6 416 857 Ft
Igazgatás ráosztott költsége: 6 416 857,-Ft /545 351 000,- Ft = 1,18% X 64 721 000,- Ft		763 708 Ft
Étkezéssel kapcsolatos költségek összesen		7 180 565 Ft
		9,55%
Szolgáltatással kapcsolatos költségek		
Működési kiadások összesen:		67 221 000 Ft
Étkezéssel kapcsolatos költségek ig.ktg.nélkül:		-6 416 857 Ft
Igazgatás ráosztott költsége:60 804 143,-Ft / 545 351 000,-Ft = 11,15% X 64 721 000,-Ft		7 216 392 Ft
Szolgáltatással kapcsolatos költségek összesen:		68 020 535 Ft
2012.évi kiadás összesen:		75 201 100 Ft
Működési engedélyben férőhelyek száma: 36 fő		
Gyermek (oktatásban részesül) 19 fő	52,78%	
17 fő fejlesztő iskola		
2 fő fejlesztő felkészítés		
Felnőtt 17 fő	47,22%	
Étkezéssel kapcsolatos összes kiadásból:		
Felnőtt 17 fő 47,22%	3 390 663,-Ft	2 856 adag
Gyermek 19 fő 52,78%	3 789 902,-Ft	3 192 adag
Étkeztetés összesen:	7 180 565,-Ft	6 048 adag
Szolgáltatás:		
Felnőtt (47,22%)	32 119 297,- Ft	
Gyermek (52,78%)	35 901 238,- Ft	
Szolgáltatás összesen:	68 020 535,- Ft	
Normatív támogatás		
Nappali ellátás 2012. évi normatíva: 405 600 Ft / fő /év		
Felnőtt étkeztetésre eső rész: 405 600,- Ft 9,55 % = 38 735,-Ft		
Felnőtt szolgáltatásra eső rész: 405 600,- Ft 90,45 % = 366 865,- Ft		
Étkeztetés		
Felnőtt szolgáltatás önköltség: 3 390 663,- Ft / 2 856 nap		1187,21 Ft/nap
Tárgyévi normatív állami hozzájárulás arányos része: 38 735,-Ft / 252nap		153,71 Ft/nap
Szolgáltatási önköltség és normatíva szerinti finanszírozás különbözete		1 033,50 Ft/nap
Felnőtt étkezés intézményi térítési díja		1 035 Ft/nap
Szolgáltatás felnőtt esetén		
Felnőtt szolgáltatási önköltség: 32 119 297,- Ft / 252nap / 17férőhely		7 497,50 Ft/nap
Tárgyévi normatív állami hozzájárulás arányos része 366 865,-Ft / 252 nap		1 455,81 Ft/nap
Szolgáltatási önköltség és normatíva szerinti finanszírozás különbözete		6 041,69 Ft/nap

Szolgáltatás intézményi térítési díj:	6040 Ft/nap
Szolgáltatás gyermek esetén	
Szolgáltatási önköltség 35 901 238,-Ft /252 nap / 19 férőhely	7 498,17 Ft/nap
Tárgyévi normatív állami hozzájárulás arányos része 366 865,-Ft / 252 nap	-1 455,81 Ft/nap
Oktatási alap hozzáj. 2 585 000,- Ft /17fő / 185nap	- 821,94 Ft/nap
Oktatási kieg. hozzáj.6 946 800,-Ft /17fő / 185nap	- 2 208,83 Ft/nap
Oktatási kieg.támogatás 1 379 833,-Ft / 17 fő/ 185 nap	- 438,74 Ft/nap
Szolgáltatási önköltség és normatíva szerinti finanszírozás különbözete	2 572,85 Ft/nap
Szolgáltatás intézményi térítési díja gyermek esetén	2 575 Ft/nap

Szociális étkeztetés

3. melléklet

2012.04.03

Szociális konyha (2012.évi ktgvetés 21. táblából)	10 339 000 Ft
Szociális étkeztetés (21. táblából)(59 257 000,- Ft + ÁFA)	75 256 390 Ft
"+" Idősek nappali ellátása (hétvégi szociális étkeztetés)	1 458 600 Ft
"+" szoc. hozzájár. adó nem rendszeres bér(túlóra, hétvégi nyitva tartás)	393 822 Ft
"+"Gondozóház 1fő x 936,-Ft/óra x 252nap	235 872 Ft
"+"szociális hozzájárulási adó	63 685 Ft
"+" Szocionet programot kezelő dolgozó bére	1 391 871 Ft
"+" Idősek nappali ellátása szoc.étk.(16 x 3 fő x 3 klub x 252 nap x 708,-Ft/óra	1 605 744 Ft
"+" szociális hozzájárulási adó	433 551 Ft
Személyi juttatások összesen:	5 583 145 Ft
Tervezett kiadások összesen:	91 178 535 Ft
Igazgatás ráosztott költségei: 91 178 535,- Ft / 545 351 000,- Ft = 16,72%	
91 178 535,- Ft / 545 351 000,- Ft = 16,72 % x 64 721 000,- Ft	10 821 351 Ft
Szociális étkeztetés összes költsége szállítás nélkül	101 999 886 Ft
Szállítás költségei (12 414 000,- Ft+ÁFA)	15 765 780 Ft
Igazgatás ráoszt.ktg:15 765 780,- Ft / 545 351 000,- Ft = 2,89 % x 64 721 000,- Ft	1 870 437 Ft
Szállítási költség összesen:	17 636 217 Ft
Költségvetésben tervezett adagszám :	
Szociális étkeztetés . 59 257 000,- Ft	
Szociális konyha: 6 823 000,-Ft	
ÁFA: 17 841 600,- Ft	
Összesen: 83 921 600,- Ft	
83 921 600,-Ft / 565,-Ft/adag = 148 534 adag	
Adagszám szállítással költségvetés alapján:	
Szállítás: 12 414 000,- Ft	
ÁFA: 3 351 780,- Ft	
Összesen: 15 765 780,- Ft	
15 765 780,- Ft / 198,-Ft/adag = 79 625 adag	
Szolgáltatási önköltség szállítás nélkül:	686,71,-Ft/adag
101 999 886,-Ft / 148 534 adag = 686,71 Ft/adag	
Szolgáltatási önköltség szállítással:	908,20 Ft/adag
101 999 886,-Ft / 148 534 adag = 686,71,-Ft/adag	
+ 17 636 217,-Ft / 79 625 adag = 221,49,-Ft/adag	
Tárgyévi normatív támogatás. 55 360,-Ft/fő/252nap	219,68 Ft/nap
Tényleges ktg és normatíva szerinti finanszírozás különbözete	
Szállítás nélkül: 686,71,-Ft/adag - 219,68,-Ft/adag	467,03 Ft/adag
Szállítással: 908,20,-Ft/adag - 219,68,-Ft/adag	688,52 Ft/adag
Intézményi térítési díj:	
Szállítás nélkül:	465,-Ft/adag
Szállítással:	690,-Ft/adag

Házi segítségnyújtás
2012.04.03

3. melléklet

1fő Szocionet programot kezelő bérének felosztása		
2012. évi normatíva igénylés alapján		
szoc.étkezés	700 fő 82,45%	
házigondozás	67 fő 7,89%	
klub	82 fő 9,66%	
összesen	849 fő	
Illetmény:	1 342 000,-Ft	
Szoc.h. adó:	346 140,- Ft	
össz:	1 688 140,-Ft	
Illetmény megosztás létszám alapján:		
szociális étkezés	82,45% = 1 391 871,-Ft	
házi segítségnyújtás	7,89% = 133 194,-Ft	
Idősek klubja	9,66% = 163 074,-Ft	
Kiadások (2012.évi ktgvetés 21. tábla szerint)		
2012. évi összes működési kiadás		54 697 000 Ft
Összes működési kiadásból csökkentendő:		
Szocionet program kezelő bére, Idősek Klubja+ szociális h.adó		-163 074 Ft
Szocionet program kezelő bére, Szociális étkezés+szociális h. adó		-1 391 871 Ft
Összes működési kiadás		53 142 055 Ft
Szolgáltatással kapcsolatos kiadások ráosztott igazgatási költsége		
53 142 055 Ft /545 351 000 Ft = 9,74 % X 64 721 000 Ft		6 303 825 Ft
Összes kiadás		59 445 880 Ft
Gondozást végzők létszáma: 24 fő, teljes munkaidős.(23 fő gondozó, 1 fő vezető gondozó)		
24 fő X 252 nap X 8 óra = 48 384,00 óra		
Szolgáltatási önköltség (egy gondozási órára jutó tervezett költség)		1 228, 63 Ft/óra
59 445 880,-Ft / 48 384 óra		
Tárgyévi normatív állami hozzájárulás: 166 080 Ft /fő /év		
Normatív állami hozzájárulás összege 1gondozási órára:		
166 080,- Ft/252 nap / 8óra		82,38 Ft/óra
Szolgáltatási önköltség és normatíva szerinti finanszírozás különbözete:		1146,24 Ft/óra
Szolgáltatás intézményi térítési díja:		1 145 Ft/óra

**Ellátásban részesülők csoportosítása jövedelem alapján
2011.**

Szociális étkeztetés

Egy főre jutó jövedelem	Ellátottak száma				Összesen
	Arany J.utca	Kontyfa utca	Klebelsberg utca	Gondozóház	
0 - 28.500,- Ft	24	65	14	3	106
28.501,- Ft - 42.750,- Ft	12	13	10	2	37
42.751,- Ft - 57.000,- Ft	14	19	9	1	43
57.001,- Ft - 71.250,- Ft	18	35	16	4	73
71.251,- Ft - 99.750,- Ft	46	91	44	6	187
99.751,- Ft - 128.250,- Ft	29	49	39	13	130
128.251,- Ft felett	23	14	22	3	62
Összesen	166	286	154	32	638

Házi segítségnyújtás

Egy főre jutó jövedelem	Ellátottak száma			Összesen
	Arany J.utca	Kontyfa utca	Klebelsberg utca	
0 - 28.500,- Ft	0	0	0	0
28.501,- Ft - 42.750,- Ft	2	2	2	6
42.751,- Ft - 57.000,- Ft	1	2	1	4
57.001,- Ft - 71.250,- Ft	2	6	8	16
71.251,- Ft - 99.750,- Ft	16	32	18	66
99.751,- Ft - 128.250,- Ft	11	38	14	63
128.251,- Ft felett	8	4	9	21
Összesen	40	84	52	176

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás

Egy főre jutó jövedelem	Ellátottak száma			
	Arany J.utca	Kontyfa utca	Klebelsberg utca	Összesen
0 - 28.500,- Ft	0	0	0	0
28.501,- Ft - 42.750,- Ft	0	0	0	0
42.751,- Ft - 57.000,- Ft	0	0	0	0
57.001,- Ft - 71.250,- Ft	2	2	3	7
71.251,- Ft - 99.750,- Ft	6	5	4	15
99.751,- Ft - 128.250,- Ft	6	3	7	16
128.251,- Ft felett	6	1	2	9
Összesen	20	11	16	47

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás mellett házi segítségnyújtásban részesülők

Gondozási szükséglet	Fő
1 óra	10
2 óra	5
3 óra	2
4 óra	2
Összesen	19

Kor	Fő
62 éves	2
65 év feletti	2
70 év feletti	3
75 év feletti	9
80 év feletti	10
85 év feletti	21
Összesen	47

Egy főre jutó jövedelem	Ellátottak száma			
	Arany J.utca	Kontyfa utca	Klebelsberg utca	Összesen
0 - 28.500,- Ft	0	0	0	0
28.501,- Ft - 42.750,- Ft	0	0	0	0
42.751,- Ft - 57.000,- Ft	0	0	0	0
57.001,- Ft - 71.250,- Ft	2	2	3	7
71.251,- Ft - 99.750,- Ft	6	5	4	15
99.751,- Ft - 128.250,- Ft	6	3	7	16
128.251,- Ft felett	6	1	2	9
Összesen	20	11	16	47

Idősek Klubja**Étkezők+ szolgáltatást igénybe vevők**

Egy főre jutó jövedelem	Ellátottak száma			
	Arany J.utca	Kontyfa utca	Klebelsberg utca	Összesen
0 - 28.500,- Ft	3	5	0	8
28.501,- Ft - 42.750,- Ft	0	1	0	1
42.751,- Ft - 57.000,- Ft	1	0	1	2
57.001,- Ft - 71.250,- Ft	0	2	3	5
71.251,- Ft - 99.750,- Ft	7	11	1	19
99.751,- Ft - 128.250,- Ft	3	7	0	10
128.251,- Ft felett	1	1	1	3
Összesen	15	27	6	48

Szolgáltatást igénybe vevők

Egy főre jutó jövedelem	Ellátottak száma			
	Arany J.utca	Kontyfa utca	Klebelsberg utca	Összesen
0 - 28.500,- Ft	3	6	0	9
28.501,- Ft - 42.750,- Ft	1	1	0	2
42.751,- Ft - 57.000,- Ft	2	1	1	4
57.001,- Ft - 71.250,- Ft	9	6	5	20
71.251,- Ft - 99.750,- Ft	33	40	9	82
99.751,- Ft - 128.250,- Ft	19	31	14	64
128.251,- Ft felett	15	19	5	39
Összesen	82	104	34	220

ÉNO ellátást igénybe vevők

Egy főre jutó jövedelem	Fő
0 - 28.500,- Ft	1
28.501,- Ft - 42.750,- Ft	0
42.751,- Ft - 57.000,- Ft	8
57.001,- Ft - 71.250,- Ft	2
71.251,- Ft - 99.750,- Ft	17
99.751,- Ft - 128.250,- Ft	5
128.251,- Ft felett	0
Összesen	33