

43/2016

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT ALPOLGÁRMESTERE

Készült: A 2016. március 30. napján tartandó Képviselő-testületi ülésre

Készítette: Müller Kinga Intézményi irodavezető

Tárgy: Javaslat a szociális szolgáltatásokról, a személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti alapellátásokról és a szociálpolitikai kerekasztalról szóló rendelet módosításáról szóló rendelet megalkotására

Tisztelt Képviselő-testület!

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzatnak a szociális szolgáltatásokról, a személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti alapellátásokról és a szociálpolitikai kerekasztalról szóló 9/2010. (III.29.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: Rendelet) tartalmazza a bölcsődei ellátásra és szolgáltatásokra, valamint a más típusú szociális ellátásokra vonatkozó térítési díjakat.

A szociális és gyermekvédelmi ellátások esetében is szükséges minden évben megállapítani az ellátások, szolgáltatások önköltségét (minden ráfordítás ellátási formánként), intézményi térítési díját (önköltség - állami támogatás), valamint - ha a Képviselő-testület indokoltnak tartja -, a személyi térítési díjak módosíthatók (az ellátások után az ellátott által fizetett díj, amely a Területi Szociális Szolgálatnál igénybe vett étkezések tekintetében a legmagasabb jövedelmek esetében magasabb az intézményi térítési díjnál, mivel a személyi térítési díj ÁFÁ-t is tartalmaz).

Az igénylés és elszámolás módja is változott, de ez a jelen rendeletmódosítást csak annyiban érinti, hogy fokozottan indokolt az önköltség és intézményi térítési díj pontos megállapítása, a kötött felhasználású támogatások elszámolásához.

Szociális ellátások

Az önköltségszámításokat az előterjesztés 3. sz. melléklete tartalmazza. A fizetendő térítési díjakat ennek, és a jogszabályi előírásoknak a figyelembe vételével határoztuk meg.

Az Önkormányzat évek óta azt a gyakorlatot folytatja, hogy a személyi térítési díjakat nem módosítja, mivel a nyugdíjak változásával, ha valaki más jövedelmi sávba kerül át, annak megfelelően változik a fizetendő térítési díja is. A Képviselő-testület által végrehajtott esetleges kisebb korrekciókat leginkább a maximális térítési díj (önköltség ÁFÁ-val növelt összege) befolyásolta.

Az önköltségek kis mértékű emelkedését a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedése, valamint a szociális területen a 2015-ben év közben bevezetett ágazati pótlék kiegészítés eredményezi. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás összköltségének csökkenésének oka a Képviselő-testület döntése alapján tett szolgáltatóváltás.

A Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal 2015-ben ellenőrzést végzett a Területi Szociális Szolgálatnál és hibaként rögzítette, hogy a személyi térítési díjak nem 5 Ft-ra kerekítve kerülnek megállapításra. E hiba javítása határidejének jelen rendelet módosítását kértük.

A személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások térítési díjáról szóló 29/1993. (II. 17.) Korm. rendelet 3. § (4) bekezdése szerint: „A intézményi térítési díjat és a személyi térítési díjat az 1 és 2 forintos címletű érmék bevonása következtében szükséges kerekítés szabályairól szóló 2008. évi III. törvény 2. §-ának megfelelő módon kerekítve kell meghatározni.”

A rendelkezéssel természetesen tisztában voltunk korábban is, azonban a kerületi személyi térítési díj rendszer ismeretében egyértelmű, hogy a kerekítés egyesek számára minimális térítési díj emelkedést jelenthet egyszeri alkalommal, így tehát az ellátottakra nézve hátrányos. Továbbá mivel a 2008. évi III. tv. hatálybalépését követően semmilyen területen nem kellett az árak esetében megszüntetni az 1, 2, 3, 4, 6, 7, 8 vagy 9 Ft-ra végződő összegeket, különösen nem egy számítás eredményeként (intézményi térítési díj, melynek alapja az önköltség), illetve mivel a számítás alapját sem kerekített számok adják, ezért nem alkalmaztuk ezt a kerekítési módszert. **Korábbi ellenőrzésekkor ezt jogos válasznak elfogadta minden ellenőrző szerv.**

Bölcsődei ellátás, bölcsődei gyermekétkeztetés és szolgáltatások

Az önköltség-számításokat az előterjesztés 4. sz. melléklete tartalmazza.

A személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet 5. § (2) bekezdése szerint: „A intézményi térítési díjat és a személyi térítési díjat az 1 és 2 forintos címletű érmék bevonása következtében szükséges kerekítés szabályairól szóló 2008. évi III. törvény 2. §-ának megfelelő módon kerekítve kell meghatározni.”

Az egységesítés elve alapján ennek figyelembevételét javaslom.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban Gyvt.) térítési díjról szóló, 146-151. § -ai az alábbi keretet határozzák meg a térítési díjak megállapításához:

A bölcsődei ellátás térítési díjának alapja az ellátás egy napra jutó önköltsége. A 4. sz. mellékletből látszik, hogy a tényleges önköltség lényegesen magasabb, mint a Rendelet módosításában tervezett intézményi térítési díj. (gondozás önköltsége: 6 433.-Ft, mely a támogatással csökkentve 4 311.-Ft.)

A bölcsődei ellátás gondozási díja jelenleg 163.- Ft, ez csak a kerekítés szabályainak figyelembe vétele miatt változik.

A gyermekétkeztetés alapja az étkezésre fordított nyersanyagár. Ennek számítása az élelmiszer-beszerzés tervezett költsége, és az igénybevevők számának figyelembevételével történt. Ettől függetlenül szükséges az étkezés tényleges költségének meghatározása (4. sz. melléklet), egyrészt az intézmény teljes költségvetésének pontos, feladatok szerinti szétbontása miatt, másrészt mert 2014-től a költségvetési törvény a gyermekétkeztetés esetében támogatást nyújt.

Az étkezésért jelenleg 630.- Ft-ot kell fizetni, mely a következőképpen tevődik össze: 495.- Ft nyersanyag- norma + 135.- Ft ÁFA. Ennek változatlanul hagyását javaslom. Az intézményi térítési díj 5 Ft-ra végződik, ezért nem kell kerekíteni.

A szolgáltatások esetében a kerekítést két esetben kell alkalmazni: a nyújtott nyitva tartás esetén a vacsora ára 198.- Ft-ról 200.- Ft-ra változik; az otthoni gyermekgondozás intézményi térítési díja 126 887 Ft helyett így 126 885.-Ft. Személyi térítési díja pedig a család jövedelme alapján kerül meghatározásra, így a kerekítést akkor kell érvényesíteni, amikor az intézmény a díjat megállapítja.

Az önkormányzat a személyi térítési díjakat továbbra sem akarja nagyobb mértékben az önköltséghez közelíteni. A Rendelet módosítását követően az ellátások személyi térítési díj összege csak az 5 Ft-ra kerekítés szabálya miatt változik a javaslat szerint.

A szolgáltatások önköltség-számítása a ráfordítások alapján került kiszámításra. (4. sz. melléklet) A Gyvt. meghatározza, hogy a gyermekjóléti szolgáltatást térítésmentesen kell biztosítani, amely esetében intézményi térítési díjat sem kell megállapítani. Ebből következően minden egyéb szolgáltatásra meg kell állapítani, ezért a számítások eredményét a bölcsőde összes, a Rendeletbe foglalt szolgáltatására vonatkozóan tartalmazza a tervezet.

A Rendelet módosítása e mellett azért is szükséges, mert a pszichiátriai betegek nappali ellátását már nem saját intézményként biztosítja az Önkormányzat, hanem szerződés útján. E miatt a rendelet 4.§ (1) bekezdése módosításra szorul.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-ában foglalt előzetes hatásvizsgálat összefoglalása:

A végrehajtás feltételei: A tervezet az Önkormányzat számára nem jelent többletfeladatot, az intézményekben a térítési díjak változásából eredő feladat minden évben jelentkezik.

A társadalmi hatások összefoglalása: A tervezetnek számottevő társadalmi hatása nincs.

Társadalmi költségek: A tervezet a társadalom számára nem jelent költséget. Az igénybevevők összességében átlagosan ugyanakkora díjakat fizetnek a szolgáltatások igénybevételéért.

Költségvetési hatások: A tervezet a 2016. évi költségvetésre gyakorol hatást, a támogatás igénylése a szolgáltatások önköltség-számítása hiányában nem alátámasztott; valamint meghatározó az intézmények bevételeire nézve.

Egészségügyi hatások: Nincsenek kimutatható egészségügyi hatások.

Környezeti hatások: Nincsenek kimutatható környezeti hatások.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és hozza meg döntését!

Rendeleti javaslat: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a szociális szolgáltatásokról, a személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti alapellátásokról és a szociálpolitikai kerekasztalról szóló 9/2010. (III.29.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló/2016. (... ..) önkormányzati rendeletét.

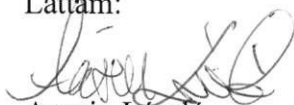
(minősített szótöbbséget igényel az SZMSZ 18. § (2) bekezdés a/ pontja alapján)

Budapest, 2016. március 11.



Dr. Csomor Ervin
alpolgármester

Láttam:



Ancsin László
jegyző

Tárgyalásra kijelölt Bizottság: Egészségügyi és Szociális Bizottság

Melléklet:

1. sz. melléklet: A szociális szolgáltatásokról, a személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti alapellátásokról, és a szociálpolitikai kerekasztalról szóló rendelet **módosításáról szóló rendelet-tervezet**
2. sz. melléklet: A szociális szolgáltatásokról, a személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti alapellátásokról, és a szociálpolitikai kerekasztalról szóló **9/2010. (III. 29.) rendelet kéthasábos változata és jelenleg hatályos mellékletei**
3. sz. melléklet: A **szociális ellátások önköltségszámítása**
4. sz. melléklet: A **bölcsődei ellátás, bölcsődei gyermekétkeztetés és bölcsődei szolgáltatások önköltségszámítása**

1. számú melléklet (előterjesztéshez)

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2016. (... ..) önkormányzati rendelete

a szociális szolgáltatásokról, a személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti alapellátásokról és a szociálpolitikai kerekasztalról szóló 9/2010. (III. 29.) önkormányzati rendelet módosításáról

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92. § (1)-(2) bekezdésében, és a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 29. § (1)-(2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

- (1) A szociális szolgáltatásokról, a személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti alapellátásokról és a szociálpolitikai kerekasztalról szóló 9/2010. (III. 29.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 4. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a 2. § (1) bekezdés a), b), c), d), ea), eb) pontjaiban, a 2. § (2) bekezdésben, a 2. § (3) bekezdés a), b) pontjaiban meghatározott ellátásokat saját intézmény működtetésével látja el.”

- (2) A Rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
- (3) A Rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.
- (4) A rendelet 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

2. §

E rendelet 2016. május 2. napján lép hatályba.

Ancsin László
jegyző

Kovács Péter
polgármester

Általános indokolás

A rendelet megalkotása az Önkormányzat által fenntartott szociális intézményekben nyújtott szolgáltatások önköltsége, intézményi térítési díja és személyi térítési díjai változása miatt szükséges.

Részletes indokolás

1. §

Az (1) bekezdés arról rendelkezik, hogy a pszichiátriai betegek nappali ellátása kerüljön ki abból a felsorolásból, mely ellátásokat az Önkormányzat saját intézmény fenntartásával nyújt.

A (2) és (3) bekezdés az intézményi ellátások önköltségét és intézményi térítési díjait, valamint a Területi Szociális Szolgálatnál igénybe vehető szolgáltatások után fizetendő személyi térítési díjakat tartalmazza.

2. §

Záró rendelkezést tartalmaz.

1. melléklet a .../2016. (.....) önkormányzati rendelethez

Intézményi ellátások önköltsége és intézményi térítési díjak

	A	B	C	D	D
			Önköltség egy egységre (Ft)	Intézményi térítési díj (Ft)	Intézményi térítési díj 5 Ft-ra kerekítve(Ft)
1.	Ellátási forma	Típus			
2.	étkezés (1 nap)	ebéd szállítás nélkül	797	577	575
3.		reggeli + ebéd szállítás nélkül	948	729	730
4.		ebéd szállítással	870	650	650
5.		reggeli + ebéd szállítással	1 021	802	800
6.	nappali ellátás (1 nap)	idősek nappali ellátása (étkezés nélkül)	1 623	1 189	1 190
7.		fogyatékosok nappali ellátás étkezés nélkül	2 947	955	955
8.		fogyatékosok nappali ellátás ebéddel	3 744	1 752	1 750
9.		fogyatékosok nappali ellátás reggelivel+ uzsonnával + ebéddel	3 968	1 976	1 975
10.	házi segítségnyújtás (1 óra)		3 726	2 359	2 360
11.	jelzőrendszeres házi segítségnyújtás (1 nap)		613	520	520
12.	Bölcsőde	bölcsődei gyermekétkeztetés (1 nap)	1 303	495	495
13.		Bölcsődei gondozás (1 nap)	6 433	163	165
14.		időszakos gyermekfelügyelet (1 óra)	415	330	330
15.		nyújtott nyitva tartás (1 óra + vacsora)	1 086 + 290	1080 + 290	1080 + 290
16.		Baba-mama muzsika (1 alkalom)	573	500	500
17.		Száraz só terápia (1 alkalom)	565	500	500
18.		Játékos gyermek torna (1 alkalom)	320	300	300
19.		Otthoni gyermekgondozás (1 hónap)	126 887	126 887	126 885
20.		Fejlődésvizsgálat, tanácsadás (1 alkalom)	3 728	3 000	3 000
21.		Egyéni komplex fejlesztés (1 alkalom)	3 247	3 000	3 000
22.		Kiscsoportos komplex képességfejlesztés (1 alkalom)	1 998	2 000	2 000

2. melléklet a .../2016. (.....) önkormányzati rendelethez

	A	B		C		D	E	F	G
	Jövedelem kategória	Étkezés Ft / nap		Szállított étkezés Ft / nap		Nappali ellátás fogyatékos és autista személyek számára Ft / nap	Nappali ellátás fogyatékos és autista személyek, pszichiátriai betegek számára Ft / nap	Házi segítségnyújtás Ft / óra	Jelző-rendszeres házi segítségnyújtás /nap
1.	Ft	ebéd + reggeli	ebéd	ebéd + reggeli	ebéd	ebéd + reggeli + uzsonnával	ebéd-del		
2.	38.500 -ig	60	60	60	60	80	75	20	10
3.	38.501 - 39.500 -ig	60	60	65	60	80	75	35	10
4.	39.501 - 41.000 -ig	60	60	65	60	80	75	40	10
5.	41.001 - 42.000 -ig	75	60	85	70	85	75	65	10
6.	42.001 - 43.000 -ig	100	75	120	95	100	80	75	10
7.	43.001 - 44.000 -ig	130	105	150	125	130	105	95	10
8.	44.001 - 45.500 -ig	160	120	185	145	160	120	125	10
9.	45.501 - 46.500 -ig	175	135	205	170	175	135	140	10
10.	46.501 - 48.000 -ig	190	160	230	195	190	160	165	15
11.	48.001 - 50.000 -ig	215	175	260	210	215	175	180	15
12.	50.001 - 52.000 -ig	240	190	285	235	240	190	200	15
13.	52.001 - 54.000 -ig	260	205	310	260	260	205	215	15
14.	54.001 - 56.000 -ig	285	230	340	285	285	230	235	15
15.	56.001 - 58.000 -ig	305	240	370	305	305	240	265	15
16.	58.001 - 59.000 -ig	325	255	390	320	325	255	275	15
17.	59.001 - 60.000 -ig	345	270	420	340	345	270	305	15
18.	60.001 - 61.000 -ig	370	290	445	365	370	290	310	15
19.	61.001 - 62.000 -ig	395	310	470	390	395	310	360	15
20.	62.001 - 63.000 -ig	425	325	500	425	425	325	380	15
21.	63.001 - 64.000 -ig	435	335	525	445	435	335	400	20
22.	64.001 - 65.000 -ig	445	335	555	445	445	335	445	20
23.	65.001 - 66.000 -ig	450	335	560	445	450	335	465	20
24.	66.001 - 67.000 -ig	455	335	565	445	455	335	520	20
25.	67.001 - 68.000 -ig	460	350	570	460	460	350	540	20
26.	68.001 - 70.000 -ig	465	350	575	460	465	350	595	20
27.	70.001 - 85.500 -ig	470	360	580	470	470	360	620	25
28.	85.500 - 90.000 -ig	480	360	590	470	470	360	640	25
29.	90.001 - 110.000 -ig	520	410	635	520	520	410	655	50
30.	110.001 - 140.000 -ig	530	420	645	530	530	420	700	50
31.	140.001 - 145.000 -ig	545	450	655	560	545	450	725	50
32.	145.001 - 150.000 -ig	555	460	665	570	555	460	750	100
33.	150.001 - 160.000 -ig	565	470	675	580	565	470	780	100
34.	160.001 - 170.000 -ig	575	480	685	590	575	480	800	100
35.	170.001 - 180.000 -ig	585	490	695	600	585	490	850	100
36.	180.001 - 190.000 -ig	615	520	725	630	615	520	900	100
37.	190.001 - 200.000 -ig	645	550	755	660	645	550	950	100
38.	200.001 - 210.000 -ig	675	580	785	690	675	580	1 000	150
39.	210.001 - 220.000 -ig	705	610	815	720	705	610	1 100	150
40.	220.001 - 230.000 -ig	735	640	845	750	735	640	1 200	150
41.	230.001 - től	865	670	975	785	865	670	1 300	150

3. számú melléklet a .../2016. (.....) önkormányzati rendelethez

Bölcsődei ellátás és szolgáltatások személyi térítési díjai

	A	B
1.	Személyi térítési díj	
2.	Gyermekétkeztetés és gondozás	795.-Ft /fő/nap
3.	Gyermekétkeztetés normatív kedvezmények esetén (50%)	315.-Ft /fő/nap
4.	Nyújtott nyitva tartás esetén vacsora	200.-Ft/fő/nap
5.	Nyújtott nyitva tartás	1 080. Ft/óra
6.	Időszakos gyermekfelügyelet	300.- Ft/óra
7.	Baba-mama muzsika	500 Ft/alkalom
8.	Száraz só terápia	500 Ft/alkalom
9.	Játékos gyermek torna	300 Ft/ alkalom
10.	Otthoni gyermekgondozás	a)az első gyermek után a fizetésre kötelezett nettó jövedelmének 10%-a 5 Ft-ra kerekítve b) minden további gyermek után az a) pontban meghatározott összeg 20%-a, 5 Ft-ra kerekítve
11.	Fejlesztésvizsgálat, tanácsadás	3 000 Ft / alkalom
12.	Egyéni komplex fejlesztés	3 000 Ft / alkalom
13.	Kiscsoportos komplex képességfejlesztés	8 000 Ft / 4 alkalom

2. melléklet (előterjesztéshez)

jelenleg hatályos

2016. május 2-ától hatályos

**Budapest Főváros XVI. kerületi
Önkormányzat
Képviselő-testületének**

**Budapest Főváros XVI. kerületi
Önkormányzat
Képviselő-testületének**

9/2010. (III. 29.) önkormányzati rendelete

9/2010. (III. 29.) önkormányzati rendelete

**a szociális szolgáltatásokról, a személyes
gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti
alapellátásokról és a szociálpolitikai
kerekasztalról**

**a szociális szolgáltatásokról, a személyes
gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti
alapellátásokról és a szociálpolitikai
kerekasztalról**

kivonatos formában

kivonatos formában

2. §

2. §

Az Önkormányzat által biztosított szociális szolgáltatások, a személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti alapellátások:

Az Önkormányzat által biztosított szociális szolgáltatások, a személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti alapellátások:

- (1) Szociális alapszolgáltatások
- a) családsegítés,
 - b) étkeztetés,
 - c) házi segítségnyújtás,
 - d) jelzőrendszeres házi segítségnyújtás,
 - e) nappali ellátás:
 - ea) nappali ellátás idősek részére,
 - eb) nappali ellátás értelmi fogyatékos és autista személyek részére,
 - ec) nappali melegedő,
 - ed) pszichiátriai betegek nappali ellátása
 - f) utcai szociális munka,
 - g) idősek átmeneti gondozóháza,
 - h) pszichiátriai betegek átmeneti otthona.

- (2) Egyéb szociális szolgáltatás: nyugdíjasok segítő szolgálata.

- (3) Gyermekjóléti alapellátások

- (1) Szociális alapszolgáltatások
- a) családsegítés,
 - b) étkeztetés,
 - c) házi segítségnyújtás,
 - d) jelzőrendszeres házi segítségnyújtás,
 - e) nappali ellátás:
 - ea) nappali ellátás idősek részére,
 - eb) nappali ellátás értelmi fogyatékos és autista személyek részére,
 - ec) nappali melegedő,
 - ed) pszichiátriai betegek nappali ellátása
 - f) utcai szociális munka,
 - g) idősek átmeneti gondozóháza,
 - h) pszichiátriai betegek átmeneti otthona.

- (2) Egyéb szociális szolgáltatás: nyugdíjasok segítő szolgálata.

- (3) Gyermekjóléti alapellátások

- a) gyermekjóléti szolgáltatás:
gyermekjóléti központ;
- b) gyermekek napközbeni ellátása:
bölcsőde;
- c) gyermekek átmeneti gondozása:
ca) gyermekek átmeneti otthona,
cb) családok átmeneti otthona.

4. §

- (1) Az Önkormányzat a 2. § (1) bekezdés a), b), c), d), ea), eb), ed) pontjaiban, a 2. § (2) bekezdésben, a 2. § (3) bekezdés a), b) pontjaiban meghatározott ellátásokat saját intézmény működtetésével látja el.
- (2) Az Önkormányzat az (1) bekezdésben nem szereplő ellátásokat ellátási szerződés, vagy másik önkormányzattal kötött megállapodás alapján biztosítja.

- a) gyermekjóléti szolgáltatás:
gyermekjóléti központ;
- b) gyermekek napközbeni ellátása:
bölcsőde;
- c) gyermekek átmeneti gondozása:
ca) gyermekek átmeneti otthona,
cb) családok átmeneti otthona.

4. §

- (1) **Az Önkormányzat a 2. § (1) bekezdés a), b), c), d), ea), eb) pontjaiban, a 2. § (2) bekezdésben, a 2. § (3) bekezdés a), b) pontjaiban meghatározott ellátásokat saját intézmény működtetésével látja el.**
- (2) Az Önkormányzat az (1) bekezdésben nem szereplő ellátásokat ellátási szerződés, vagy másik önkormányzattal kötött megállapodás alapján biztosítja.

(A rendelet jelenleg hatályos mellékletei)

1. számú melléklet a 9/2010. (III. 29.) önkormányzati rendelethez
Intézményi ellátások önköltsége és intézményi térítési díjak

	A	B	C	D
1.	Ellátási forma	Típus	Önköltség egy egységre (Ft)	Intézményi térítési díj (Ft)
2.	étkezés (1 nap)	ebéd szállítás nélkül	748	529
3.		reggeli + ebéd szállítás nélkül	900	680
4.		ebéd szállítással	837	617
5.		reggeli + ebéd szállítással	989	769
6.	nappali ellátás (1 nap)	idősek nappali ellátása (étkezés nélkül)	1 502	1 068
7.		fogyatékosok nappali ellátás étkezés nélkül	3 017	1 173
8.		fogyatékosok nappali ellátás ebéddel	3 743	2 128
9.		fogyatékosok nappali ellátás reggelivel+ uzsonnával + ebéddel	3 922	2 307
10.		Pszichiátriai betegek ellátása étkezés nélkül	1 217	0
11.		Pszichiátriai betegek ellátása ebéddel	1 965	730
12.	házi segítségnyújtás (1 óra)		3 772	2 418
13.	jelzőrendszeres házi segítségnyújtás (1 nap)		648	560
14.	Bölcsőde	bölcsődei gyermekétkeztetés (1 nap)	1 382	495
15.		Bölcsődei gondozás (1 nap)	6465	163
16.		időszakos gyermekfelügyelet (1 óra)	334	330
17.		nyújtott nyitva tartás (1 óra + vacsora)	1 150 + 290	1080 + 290
18.		Baba-mama muzsika (1 alkalom)	840	500
19.		Száraz só terápia (1 alkalom)	565	500
20.		Játékos gyermek torna (1 alkalom)	320	300
21.		Otthoni gyermekgondozás (1 hónap)	126 887	126 887
22.		Fejlesztővizsgálat, tanácsadás (1 alkalom)	4 100	3 000
23.		Egyéni komplex fejlesztés (1 alkalom)	3 200	3 000
24.		Kiscsoportos komplex képességfejlesztés (1 alkalom)	8 200	2 000

2. melléklet a 9/2010. (III. 29.) önkormányzati rendelethez

	A	B		C		D	E	F	G
	Jövedelem kategória	Étkezés Ft / nap		Szállított étkezés Ft / nap		Nappali ellátás fogyatékos és autista személyek számára Ft / nap	Nappali ellátás fogyatékos és autista személyek, pszichiátriai betegek számára Ft / nap	Házi segítség- nyújtás Ft / óra	Jelző- rendsze- res házi segítség- nyújtás/ nap
1.	Ft	ebéd + reggeli	ebéd	ebéd + reggeli	ebéd	ebéd + reggeli + uzsonnával	ebéd-del		
2.	38.500 -ig	59	59	59	59	82	76	22	10
3.	38.501 - 39.500 -ig	59	59	66	59	82	76	36	10
4.	39.501 - 41.000 -ig	59	59	66	59	82	76	41	10
5.	41.001 - 42.000 -ig	76	59	87	71	87	76	66	10
6.	42.001 - 43.000 -ig	97	76	120	97	103	82	76	10
7.	43.001 - 44.000 -ig	130	103	152	125	130	103	97	10
8.	44.001 - 45.500 -ig	158	120	184	146	158	120	125	10
9.	45.501 - 46.500 -ig	174	136	206	168	174	136	141	10
10.	46.501 - 48.000 -ig	190	158	228	196	190	158	163	15
11.	48.001 - 50.000 -ig	217	174	260	212	217	174	179	15
12.	50.001 - 52.000 -ig	239	190	283	233	239	190	201	15
13.	52.001 - 54.000 -ig	260	206	309	260	260	206	217	15
14.	54.001 - 56.000 -ig	283	228	338	283	283	228	233	15
15.	56.001 - 58.000 -ig	304	239	369	304	304	239	266	15
16.	58.001 - 59.000 -ig	326	255	391	321	326	255	276	15
17.	59.001 - 60.000 -ig	347	271	418	338	347	271	304	15
18.	60.001 - 61.000 -ig	369	288	445	364	369	288	308	15
19.	61.001 - 62.000 -ig	396	309	472	391	396	309	358	15
20.	62.001 - 63.000 -ig	423	326	500	423	423	326	380	15
21.	63.001 - 64.000 -ig	434	333	526	444	434	333	402	20
22.	64.001 - 65.000 -ig	445	333	556	444	445	333	445	20
23.	65.001 - 66.000 -ig	451	333	562	444	451	333	466	20
24.	66.001 - 67.000 -ig	456	333	567	444	456	333	521	20
25.	67.001 - 68.000 -ig	461	348	572	459	461	348	539	20
26.	68.001 - 70.000 -ig	466	348	577	459	466	348	597	20
25.	70.001 - 85.5000 -ig	471	358	582	469	471	358	618	25
26.	85.500-90.000 -ig	481	358	592	469	471	358	640	25
27.	90.001-110.000.-ig	522	410	633	521	522	410	656	50
28.	110.001-140.000.-ig	532	420	643	531	532	420	701	50
29.	140.001-145.000.-ig	543	451	654	562	543	451	727	50
30.	145.001-150.000.-ig	555	460	666	571	555	460	750	100
31.	150.001-160.000.-ig	565	470	676	581	565	470	780	100
32.	160.001-170.000.-ig	575	480	686	591	575	480	800	100
33.	170.001-180.000.-ig	585	490	696	601	585	490	850	100
34.	180.001-190.000.-ig	615	520	726	631	615	520	900	100
35.	190.001-200.000.-ig	645	550	756	661	645	550	950	100
36.	200.001-210.000.-ig	675	580	786	691	675	580	1 000	150
37.	210.001-220.000.-ig	705	610	816	721	705	610	1 100	150
38.	220.001-230.000.-ig	735	640	846	751	735	640	1 200	150
39.	230.001-től	864	672	975	783	864	672	1 300	150

3. számú melléklet a 9/2010. (III. 29.) önkormányzati rendelethez

Bölcsődei ellátás és szolgáltatások személyi térítési díjai

	A	B
1.	Személyi térítési díj	
2.	Gyermekekétkeztetés és gondozás	793.-Ft /fő/nap
3.	Gyermekekétkeztetés kedvezmények esetén (50%) normatív	315.-Ft /fő/nap
4.	Nyújtott nyitva tartás esetén vacsora	198.-Ft/fő/nap
5.	Nyújtott nyitva tartás	1 080. Ft/óra
6.	Időszakos gyermekfelügyelet	300.- Ft/óra
7.	Baba-mama muzsika	500 Ft/alkalom
8.	Száraz só terápia	500 Ft/alkalom
9.	Játékos gyermek torna	300 Ft/ alkalom
10.	Otthoni gyermekgondozás	a) az első gyermek után a fizetésre kötelezett nettó jövedelmének 10%-a b) minden további gyermek után az a) pontban meghatározott összeg 20%-a
11.	Fejlődésvizsgálat, tanácsadás	3 000 Ft / alkalom
12.	Egyéni komplex fejlesztés	3 000 Ft / alkalom
13.	Kiscsoportos komplex képességfejlesztés	8 000 Ft / 4 alkalom

3. melléklet (előterjesztéshez)

A szociális ellátások önköltségszámítása

ÉTKEZÉS					
számítási mód szöveggel		eredmény			
	napok száma:	252,00			
	Összes költség:	167 268 746,49			
	Összes adag /év:	201 891,00			
		EBÉD	REGGELI + EBÉD	EBÉD SZÁLLÍTÁSSAL	REGGELI + EBÉD SZÁLLÍTÁSSAL
összes önköltség / összes adag / év	támogatás/adag/nap	796,89	948,40	869,90	1 021,41
	támogatás/ fő / év	55 360,00			
támogatás /fő/ év / napok száma	támogatás / fő / nap	219,68			
önköltség/ adag/nap - támogatás/fő/nap	intézményi térítési díj/adag/nap	577,20	728,71	650,22	801,73

önköltség= ebéd ára +
szállítás kiosztóhelyre

önköltség = ebéd ára +
reggeli ára + szállítás
kiosztóhelyre

önköltség= ebéd ára +
házhoz szállítás

önköltség= ebéd ára +
reggeli ára + házhoz
szállítás

HÁZI SEGÍTSÉGNYÚJTÁS		
számítási mód szöveggel		eredmény
	napok száma:	251,00
	összes önköltség	99 164 590,60
	összes gondozotti óra	26 613,00
	látogatások száma	19 315,00
összes önköltség / összes gondozotti óra	1 óra önköltsége	3 726
látogatások száma / napok száma	átlagos napi gondozotti szám	76,95
összes gondozotti óra / látogatások száma	átlagos napi gondozotti óra	1,38
	támogatás/ fő / év	145 000,00
Támogatás /fő/év / átlagos napi gondozotti száma	támogatás / fő / nap	1 884,29
Támogatás/fő/nap / átlagos napi gondozotti óra	támogatás / fő / óra	1 367,56
1 óra önköltsége - támogatás /fő / óra	intézményi térítési díj / óra	2 358,61

NAPPALI ELLÁTÁS IDŐSEK SZÁMÁRA	
napok száma:	251,00
összes önköltség	70 644 638,18
összes igénybevevő/év	43 528,00
átlagos igénybevevő / nap	173,42
önköltség/nap/fő	1 622,97
támogatás/ fő / év	109 000,00
támogatás / fő / nap	434,26
intézményi térítési díj /fő/nap	1 188,71

NAPPALI ELLÁTÁS FOGYATÉKOS SZEMÉLYEK SZÁMÁRA				
napok száma:	251,00			
összes önköltség	18 621 227,38			
összes igénybevevő/év	6 319,00			
átlagos igénybevevő / nap	25,18			
	CSAK NAPPALI	NAPPALI + EBÉD	NAPPALI + REGGELI + EBÉD	NAPPALI + REGGELI + EBÉD + UZSONNA
önköltség/nap/fő	2 946,86	3 743,75	3 895,26	3 967,66
támogatás/ fő / év	500 000,00			
támogatás / fő / nap	1 992,03			
intézményi térítési díj /fő/nap	954,83	1 751,72	1 903,23	1 975,63

önköltség =
önköltség
nappali +
önköltség
étkezés, ebéd

önköltség =
önköltség
nappali +
önköltség
étkezés,
ebéd +
reggeli

önköltség =
önköltség
nappali +
önköltség
étkezés,
ebéd +
reggeli +
uzsonna ára

JELZŐRENDSZERES HÁZI SEGÍTSÉGNYÚJTÁS

	eredmény	számítási mód szöveggel
napok száma	365,00	
összes önköltség	15 545 082,79	
Igénybe vevők száma	25 347,00	
Igénybe vevő/nap	69,44	
önköltség/fő/nap	613,29	összes önköltség / igénybe vevők száma / hónapok száma
támogatás/ fő / év	34 005	
támogatás / fő / nap	93,16	normatíva/fő/év / napok száma
intézményi térítési díj /fő/nap	520,13	önköltség/nap/hónap - normatíva/fő/hónap

4. melléklet (előterjesztéshez)

A bölcsődei ellátás, bölcsődei gyermekétkeztetés és bölcsődei szolgáltatások önköltségszámítása

1. táblázat: BÖLCSŐDEI ELLÁTÁS, GYERMEKÉTKEZTETÉS ÉS SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTÉGMEGOSZLÁSA

Előirányzat megnevezése	2016. évi tervezett előirányzat*	COFOG: 096015- Gyermekétkeztetés köznevelési intézményében	COFOG: 104036- Munkahelyi étkeztetés bölcsődében	COFOG: 104030- Gyermekek napközbeni ellátása	Szakfeladat: 889109- Gyermekek napközbeni ellátásához kapcsolódó egyéb szolgáltatások	COFOG: 096025- Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	COFOG: 104035- Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK							
Személyi juttatások	252 838 141	420 000	0	43 021 436	9 059 665	0	24 909 150
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	74 878 178	64 800	0	18 008 365	0	0	6 725 471
DOLOGI KIADÁSOK					0		
Gyógyszerbeszerzés	100 000			94 700	5 300		
Vegyszerbeszerzés					0		
Könyv beszerzése	132 000			132 000	0		
Folyóirat beszerzése	50 000			50 000	0		
Egyéb információhordozó-beszerzése					0		
Egyéb éven belül elhasználódó szakmai anyagi eszközbeszerzés	33 000			33 000	0		
Egyéb szakmai anyagok beszerzése	3 626 500			3 546 500	80 000		
Szakmai anyagok beszerzése	3 941 500	0	0	3 856 200	85 300	0	0

Élelmiszer-beszerzés	37 250 000	5 214 000	3 139 500		1 460 250	159 620	27 276 630
Irodaszer-, nyomtatványbeszerzés, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagbeszerzés	1 600 000	50 000	70 000	1 388 000	72 000		20 000
Tüzelőanyag-beszerzés					0		
Hajtó- és kenőanyag-beszerzés	6 000			6 000	0		
Munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha beszerzés	2 200 000	13 000	13 000	2 105 000	56 000		13 000
Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés	6 450 000	294 000	246 000	5 304 000	358 000		248 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	47 506 000	5 571 000	3 468 500	8 803 000	1 946 250	159 620	27 557 630
Árubeszerzés					0		
Göngyöleg beszerzés					0		
Árubeszerzés	0	0	0	0	0	0	0
Készletbeszerzés	51 447 500	5 571 000	3 468 500	12 659 200	2 031 550	159 620	27 557 630
Számítógépek, számítógépes rendszerek tervezési, tanácsadási, üzembehelyezési szolgáltatásai					0		
Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások	151 200			151 200	0		
Informatikai eszközök, szolgáltatások bérlete, lízingelése					0		
Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	540 000			540 000	0		
Adatátviteli célú távközlési díjak	900 000	70 000		680 000	0		150 000
Egyéb különféle informatikai szolgáltatások					0		
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 591 200	70 000	0	1 371 200	0	0	150 000

Nem adatátviteli célú távközlési díjak	700 000			639 550	60 450		
Egyéb különféle kommunikációs szolgáltatások					0		
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	700 000	0	0	639 550	60 450	0	0
Kommunikációs szolgáltatások	2 291 200	70 000	0	2 010 750	60 450	0	150 000
Villamosenergia-szolgáltatási díjak	4 600 000	500 000	420 800	3 519 866	79 334		80 000
Gázenergia-szolgáltatási díjak	16 000 000	1 200 000	700 000	13 857 500	119 000		123 500
Víz-és csatornadíjak	3 000 000	250 000	100 000	2 513 768	136 232		
Közüzem díjak	23 600 000	1 950 000	1 220 800	19 891 134	334 566	0	203 500
Vásárolt ételmezés					0		
Bérleti és lízing díjak	5 000			5 000	0		
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	3 662 080	300 000	320 000	2 924 125	44 900		73 055
Államháztartáson belüli közvetített szolgáltatások					0		
Államháztartáson kívüli közvetített szolgáltatások					0		
Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0
Vásárolt közszolgáltatások	2 016 000			2 016 000	0		
Számlázott szellemi tevékenység	100 000			100 000	0		
Postai szolgáltatási díjak kiadásai	100 000			100 000	0		
Egyéb szakmai szolgáltatások	250 000			250 000	0		
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 466 000	0	0	2 466 000	0	0	0
Biztosítási szolgáltatási díjak					0		
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	450 000			450 000	0		
Szállítási szolgáltatási díjak	50 000			50 000	0		
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	3 537 669	70 000	115 000	3 133 687	205 302		13 680
Egyéb szolgáltatások	4 037 669	70 000	115 000	3 633 687	205 302	0	13 680
Szolgáltatási kiadások	33 770 749	2 320 000	1 655 800	28 919 946	584 768	0	290 235
Belföldi kiküldetések kiadásai	982 260		982 260		0		
Külföldi kiküldetések kiadásai					0		
Kiküldetések kiadásai	982 260	0	982 260	0	0	0	0
Reklám-és propagandakiadások	20 000			12 300	7 700		

Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	1 002 260	0	982 260	12 300	7 700	0	0
Működési célú előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	10 058 000	1 607 479	848 000		0	43 097	7 559 424
Működési célú előzetesen felszámított le nem vonható általános forgalmi adó	13 811 122	541 991	800 771	11 743 553	724 806		
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	23 869 122	2 149 470	1 648 771	11 743 553	724 806	43 097	7 559 424
Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás					0		
Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfabefizetése miatti kiadás					0		
Kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás					0		
Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli kamatkiadások					0		
Államháztartáson kívüli kamatkiadások					0		
Kamatkiadások	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai					0		
Díjak, egyéb befizetések kiadásai					0		
Késedelmi kamathoz, pótlékhoz, kötbérhez, perköltségekhez, egyéb szankcióhoz kapcsolódó kiadások					0		
Egyéb dologi kiadások	0	0	0	0	0	0	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	23 869 122	2 149 470	1 648 771	11 743 553	724 806	43 097	7 559 424
Dologi kiadások	112 380 831	10 110 470	7 755 331	55 345 749	3 409 274	202 717	35 557 289
BERUHÁZÁSOK					0		
Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése	210 000			210 000	0		
Nem egyedi megrendelésre készült szoftvertermékek beszerzése	0				0		0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	210 000	0	0	210 000	0	0	0

Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése	2 679 000			2 679 000	0		
Jármű beszerzés, létesítés					0		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 679 000	0	0	2 679 000	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	780 030	0		780 030	0		
Beruházások	3 669 030	0	0	3 669 030	0	0	0
FELÚJÍTÁSOK					0		
Ingtatlanok felújítása	465 000			465 000	0		
Informatikai eszközök felújítása					0		
Nem egyedi megrendelésre készült szoftvertermékek felújítása					0		
Informatikai eszközök felújítása		0	0		0	0	0
Egyéb gép, berendezés és felszerelés felújítása					0		
Jármű felújítása					0		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	125 550	0		125 550	0		
Felújítások	590 550	0	0	590 550	0	0	0
ÖSSZESÍTETT ADATOK TÁBLÁZATA							
KIADÁSOK							
Személyi juttatások	252 838 141	420 000	0	218 449 326	9 059 665	0	24 909 150
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	74 878 178	64 800	0	68 087 907	0	0	6 725 471
Dologi kiadások	112 380 831	10 110 470	7 755 331	55 345 749	3 409 274	202 717	35 557 289
Beruházások és felújítások	4 259 580	0	0	4 259 580	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	444 356 730	10 595 270	7 755 331	346 142 562	12 468 939	202 717	67 191 909

*: teljes intézményi költségvetés, mely tartalmazza az óvodai intézményi étkeztetés, munkahelyi étkezés szakfeladatok költségét is.

2. táblázat: ÖNKÖLTSÉGSZÁMÍTÁS: bölcsődei ellátás, bölcsődei gyermekétkeztetés

BÖLCSŐDEI ELLÁTÁS

	összes költség	346 142 562
	diplomás bölcsődei dolgozók bértámogatása /év	1 508 760
összes költség - diplomás bölcsődei dolgozók bértámogatása /év	tényleges teljes költség	344 633 802
	összes igénybe vett nap	53 576
	összes nyitva tartási nap	230
	ténylegesen megjelent / nap	233
összes költség / összes nyitva tartási nap / ténylegesen megjelent / nap	1 ellátási napra jutó önköltség	6 433
	támogatás / fő / év	494 100
támogatás/fő/év / ténylegesen megjelent/nap	1 ellátási napra jutó támogatás	2 121
1 ellátási napra jutó önköltség - 1 ellátási napra jutó támogatás	1 ellátotti nap intézményi térítési díja	4 311

BÖLCSŐDEI GYERMEKÉTKEZTETÉS

	összes költség *	69 046 427
	összes igénybe vett nap * *	68 576
	egy ellátási napra jutó tényleges költség	1 374,73
	egy étkeztetett napra jutó támogatás	71,28
	támogatással csökkentett önköltség	1 303,45
A költségvetésben tervezett nyersanyagnorma	1 ellátási napra jutó önköltség (csak a nyersanyag ára vehető figyelembe)	495
	1 nap étkezés intézményi térítési díja	495

3. táblázat: BÖLCŐDEI SZOLGÁLTATÁSOK ÖNKÖLTSÉGSZÁMÍTÁSA ÉS KÖLTSÉGMEGOSZLÁSA

Előirányzat megnevezése	2016. évi tervezett előirányzat	nyújtott nyitva tartás	otthoni gyermek-gondozás (hónap)	időszakos gyermek-felügyelet*	játék és eszköz-kölcsönzés	Babamuzsika (alkalom / fő)	Játékos gyermekóra	Sóterápia	Feljődés-vizsgálat, tanácsadás (alkalom)	Egyéni komplex fejlesztés (alkalom)	Kiscsoportos Komplex fejlesztés (alkalom)
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK											
Személyi juttatások járulékokkal	9 059 665		2 964 000	4 090 416	0	190 276	745 880	441 000	197 321	214 286	216 486
DOLOGI KIADÁSOK											
Gyógyszerbeszerzés	5 300	700		4 000		0	600				
Egyéb szakmai anyagok beszerzése	80 000			80 000							
Szakmai anyagok beszerzése	85 300	700	0	84 000	0	0	600	0	0	0	0
Élelmiszer-beszerzés	1 460 250			1 460 250							
Irodaszer-, nyomtatványbeszerzés, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagbeszerzés	72 000		4 000	50 000		3 000	6 000	1 000		4 000	4 000
Munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha beszerzés	56 000	1 000	40 000	10 000		0	5 000				
Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés	358 000			110 000	200 000	0	38 400			4 800	4 800
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 946 250	1 000	44 000	1 630 250	200 000	3 000	49 400	1 000	0	8 800	8 800
Készletbeszerzés	2 031 550	1 700	44 000	1 714 250	200 000	3 000	50 000	1 000	0	8 800	8 800
Nem adatátviteli célú távközlési díjak	60 450	6 000	20 000	25 000		1 000	4 550			1 950	1 950
Egyéb különféle kommunikációs szolgáltatások	0										
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	60 450	6 000	20 000	25 000	0	1 000	4 550	0	0	1 950	1 950
Kommunikációs szolgáltatások	60 450	6 000	20 000	25 000	0	1 000	4 550	0	0	1 950	1 950
Villamosenergia-szolgáltatási díjak	79 334	7 000		60 000		2 000	4 942	1 000	1 098	1 647	1 647

[illegible]

Személyi juttatások járulékokkal	9 059 665	0	2 964 000	4 090 416	0	190 276	745 880	441 000	197 321	214 286	216 486
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dologi kiadások	3 403 002	74 925	81 280	2 528 888	254 000	15 875	150 706	237 101	7 744	29 251	23 232
Beruházások és felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	12 068 399	74 925	3 045 280	6 225 036	254 000	206 151	896 586	678 101	205 065	243 537	239 718
TERVEZETT ÉVES EGYSÉG (ADAG, ÓRA, NAP, STB)		69 Ft	24 Ft	15 000 Ft		360 Ft	2 800 Ft	1 200 Ft	55 Ft	75 Ft	120 Ft
EGY EGYSÉGRE JUTÓ KÖLTSÉG		1 086 Ft	126 887 Ft	415 Ft		573 Ft	320 Ft	565 Ft	3 728 Ft	3 247 Ft	1 998 Ft
EGY EGYSÉGRE JUTÓ KÖLTSÉG KEREKÍTVE		1 085 Ft		415 Ft		570 Ft	320 Ft	565 Ft	3 730 Ft	3 250 Ft	2 000 Ft
SZEMÉLYI TÉRÍTÉSI DÍJ		1080 Ft/óra	szövegesen meghatározva	300 Ft / óra	---	500 Ft /alkalom	300 Ft/alkalom	500 Ft /alkalom	3000 Ft /alkalom	3000Ft /alkalom	8000 Ft/4 alkalom