



E l ő t e r j e s z t é s

az Önkormányzat és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 40/2012. (XII. 21.) önkormányzati rendelet 10. § (3) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján

Kerepes Város Önkormányzat Képviselő-testületének **2018. március 29-i** ülésére

5. napirendi pont: Szociális ellátások szolgáltatási önköltségének megállapítása

Előterjesztő: Franka Pál Tibor polgármester

Az előterjesztés készítésében közreműködött: Bondorné Kisbenedek Éva önkormányzati irodavezető

Az előterjesztést tárgyalta: Pénzügyi és Ügyrendi, Egészségügyi, Szociális és Sport Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. tv. **(a továbbiakban: Szt.) 114. § (1) bekezdése** értelmében – amennyiben az Szt. másként nem rendelkezik - a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokért térítési díjat kell fizetni.

A 115. § (1) bekezdése szerint a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális ellátások ellenértékéeként megállapított összeg az intézményi térítési díj, melyet a fenntartó tárgyév április 1-jéig állapít meg. Az intézményi térítési díj összege nem haladhatja meg a szolgáltatási önköltséget és év közben egy alkalommal korrigálható.

Az intézményi térítési díj a szolgáltatási önköltség és a tárgyévi normatív állami hozzájárulás különbözete.

Az intézményi térítési díjat integrált intézmény esetében szolgáltatásonként kell meghatározni, a közös költségelemek szolgáltatásonkénti közvetlen költségeinek arányában történő megosztásával.

- Szociális étkeztetés esetén az intézményi térítési díj az egy ellátottra jutó szolgáltatási önköltség és a tárgyévi normatív állami hozzájárulás különbségének **egy napra** jutó összegét nem haladhatja meg.

- A házi segítségnyújtás gondozási óradíja nem haladhatja meg az egy ellátottra jutó szolgáltatási önköltség és a normatív állami hozzájárulás különbözetének **egy ellátási órára** jutó összegét.

- Nappali ellátás esetén az intézményi térítési díjat – a fogyatékkal élők kivételével - **külön meg kell határozni a csak napközbeni tartózkodást igénybe vevőkre, illetve napközbeni tartózkodást és az étkezést igénybe vevőkre.**

A gyermekétkeztetés esetében a szolgáltatási önköltség és az intézményi térítési díj megállapítására a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) rendelkezéseit kell alkalmazni. A Gyvt. 146. § (1) bekezdése értelmében „ha e törvény másként nem rendelkezik, a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátás keretében biztosított gyermekek napközbeni ellátásáért és gyermekek átmeneti gondozásáért, valamint a személyes gondoskodást nyújtó gyermekvédelmi szakellátás keretében biztosított utógondozói ellátásért, valamint a gyermekétkeztetésért térítési díjat kell fizetni. A térítési díjat a (2) bekezdés b) pontja szerint az ellátást igénybe vevő gyermek esetén a szülői felügyeletet gyakorló szülő vagy más

törvényes képviselő az intézménynek fizeti meg. A 147. § (1) bekezdésében foglaltak alapján „a fenntartó megállapítja a 146. § (1) bekezdése szerinti ellátások intézményi térítési díját, ami – a gyermekétkeztetés kivételével - a szolgáltatási önköltség és a központi költségvetésről szóló törvényben biztosított támogatás különbözete. Az intézményi térítési díjat több szolgáltatás és ellátás nyújtása esetében is szolgáltatásonként (ellátásonként) kell meghatározni, a közös költségelemek szolgáltatásonkénti (ellátásonkénti) közvetlen költségeinek arányában történő megosztásával. A (2) bekezdés rendelkezik arról, hogy „a bölcsőde esetében az intézményi térítési díjat külön meg kell határozni a gyermek gondozására, nevelésére, nappali felügyeletére és a vele történő foglalkozásra (a továbbiakban együtt: gondozására), valamint a 151. § (3) bekezdésében foglaltak szerint a gyermekétkeztetésre vonatkozóan. A (3) bekezdés szerint „a szolgáltatási önköltséget a tárgyévre tervezett adatok alapján a tárgyév április elsejéig kell megállapítani. A szolgáltatási önköltség év közben egy alkalommal korrigálható, ha azt a tárgyidőszaki folyamatok indokolják”. A (4) bekezdés alapján a fenntartó az intézményi térítési díjat az előbbiek szerint kiszámított és külön jogszabály szerint dokumentált térítési díjnál alacsonyabb összegben is meghatározhatja”. A 151. § (2f) bekezdése szerint az intézményi gyermekétkeztetés keretében az ellátási napokon a biztosított gyermekétkeztetést a települési önkormányzat biztosítja, az intézményi térítési díjat a települési önkormányzat állapítja meg. A (3) bekezdés értelmében „a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjának alapja az élelmezés nyersanyagköltségének egy ellátottra jutó napi összege”. A (3a) bekezdésben foglaltak alapján „ha a fenntartó vagy a települési önkormányzat a gyermekétkeztetést vásárolt szolgáltatás útján biztosítja, az intézményi térítési díj megállapítása érdekében az étkeztetést biztosító szolgáltató köteles elkülönítetten kimutatni a gyermekétkeztetéssel összefüggésben felmerülő nyersanyagköltséget”.

A Gyvt. 148. § (1)-(2) bekezdése rendelkezik arról, hogy a kötelezett által fizetendő térítési díj összegét (a továbbiakban: személyi térítési díj) az intézményvezető konkrét összegben állapítja meg az intézményi térítési díj napi összege általános forgalmi adóval növelt összegének, az igénybe vett napok számának, valamint a normatív kedvezmények figyelembevételével. Bölcsőde esetében a bölcsődei ellátás keretében biztosított gyermekétkeztetésre vonatkozó személyi térítési díjat, valamint a fenntartó által megállapított, bölcsődei ellátás keretében nyújtott gondozásra vonatkozó személyi térítési díjat is.

A (4) bekezdés szerint „a személyi térítési díj – a gyermekétkeztetés kivételével – nem haladhatja meg az intézményi térítési díj összegét. Ha az intézményi térítési díj számítása nem eredményez pozitív számot, a személyi térítési díj összege nulla”.

Fentiek alapján és Kerepes Város Szociális Alapszolgáltatási Központja az intézményi térítési díjak megállapításához szükséges számításokat az előterjesztés mellékleteiben foglaltak szerint elvégezte és javaslatot tett az intézményi térítési díj összegére.

A Babaliget Bölcsőde intézményvezetője az előterjesztés melléklete szerint a bölcsőde vonatkozásában a szolgáltatási önköltséget – az önkormányzat önköltség számítási szabályzatában foglaltak alapján – az előterjesztés mellékletében foglaltak szerint számolta ki. E szerint **a bölcsődei gyermekétkeztetés napi szolgáltatási önköltsége 2150,-Ft/nap míg a gondozás egy ellátottra jutó napi szolgáltatási önköltsége 6087,-Ft.**

Tekintettel arra, hogy a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjának alapja az élelmezés nyersanyagköltségének egy ellátottra jutó napi összege, a gyermekétkeztetés szolgáltatási önköltségére vonatkozó táblázatból az étkezési intézményi térítési díj összege tekintetében csupán a 3. sor (közvetlenül elszámolható anyagköltség) vehető figyelembe, így az intézményi térítési díj legmagasabb összege 385,-Ft/nap lehet. Kerepes Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2017. évre vonatkozóan a 71/2017.(III.28.) Kt. határozatával a Babaliget Bölcsődében a gyermekétkeztetés intézményi térítési díját (2735,-Ft/fő/nap szolgáltatási önköltség figyelembevételével) 408,-Ft/fő/nap összegben, míg a gondozás intézményi térítési díját (6087,-Ft szolgáltatási önköltség figyelembevételével) 1000,-Ft/fő/nap összegben állapította meg.

Fentiek alapján a Babaliget Bölcsődében a gyermekétkeztetés intézményi térítési díját 408,-Ft összegben, míg a gondozás intézményi térítési díját 547,-Ft összegben javasolom megállapítani.

A Napközi-otthonos óvoda vezetője a gyermekétkeztetés szolgáltatási önköltsége megállapításához az előterjesztés melléklete szerint készítette el a három tagóvoda tálaló konyhájával kapcsolatos számításokat. E szerint az óvodai gyermekétkeztetés szolgáltatási önköltsége 726,-Ft. Az óvodai gyermekétkeztetés legmagasabb intézményi térítési díja — figyelembe véve a Gyvt. 151. § (3a) bekezdését — 276,-Ft lehet.

Az általános iskolai gyermekétkeztetés szolgáltatási önköltsége - az Adó és Pénzügyi Iroda által nyújtott adatok, valamint a beszerzési árak figyelembe vételével

- napi egyszeri étkezés esetén 7-11 év között 338,42 Ft,
- napi egyszeri étkezés esetén 11-14 év között 352,59 Ft,
- napi háromszori étkezés esetén 7-11 év között 661,35 Ft,
- napi háromszori étkezés esetén 11-14 év között 690,48 Ft.

Figyelembe véve a Gyvt. 151. § (3a) bekezdését, az iskolai gyermekétkeztetés legmagasabb intézményi térítési díja

- napi egyszeri étkezés esetén 7-11 év között 190,- Ft,
- napi egyszeri étkezés esetén 11-14 év között 205,- Ft,
- napi háromszori étkezés esetén 7-11 év között 310,- Ft,
- napi háromszori étkezés esetén 11-14 év között 329,- Ft lehet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására, a szolgáltatási önköltség, valamint az intézményi térítési díj megállapítására.

.../2018.(III.29.) Kt. határozati javaslat:

1.

Kerepes Város Önkormányzat Képviselő-testülete

- a szociális étkeztetés szolgáltatási önköltségét 610,- Ft/adag összegben,

- a házi segítségnyújtás szolgáltatási önköltségét 2.351,- Ft/gondozási nap, 587,-Ft/gondozási óra összegben,

- A fogyatékkal élők nappali ellátása szolgáltatási önköltségét szociális étkezéssel 5991,-Ft/gondozási nap összegben,

- gyermekétkeztetés szolgáltatási önköltségét

a) a Babaliget Bölcsődében 2192,-Ft/fő/nap összegben,

b) a Napközi-otthonos Óvodában 726,-Ft összegben,

c) a Széchenyi István Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskolában

ca) napi egyszeri étkezés esetén 7-11 év között 338,42 Ft összegben,

cb) napi egyszeri étkezés esetén 11-14 év között 352,59 Ft összegben,

cc) napi háromszori étkezés esetén 7-11 év között 661,35 Ft összegben,

cd) napi háromszori étkezés esetén 11-14 év között 690,48 Ft összegben

- a Babaliget Bölcsődében a gondozás (a gyermekek gondozása, nevelése, nappali felügyelete és a velük történő foglalkozás) szolgáltatási önköltségét 6.087,-Ft/fő/nap összegben állapítja meg.

2.

Kerepes Város Önkormányzat Képviselő testülete


- a szociális étkeztetés intézményi térítési díját 555,- Ft/adag összegben,
- a házi segítségnyújtás intézményi térítési díját 545,- Ft/gondozási óra összegben,
- A fogyatékkal élők nappali ellátása intézményi térítési díját szociális étkezéssel 3327,-Ft/gondozási nap összegben
- a gyermekétkeztetés intézményi térítési díját
 - a) a Babaliget Bölcsődében 408,-Ft/fő/nap összegben
 - b) a Napközi-otthonos Óvodában 276,-Ft/fő/nap összegben,
 - c) a Széchenyi István Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskolában
 - ca) napi egyszeri étkezés esetén 7-11 év között 190,- Ft összegben,
 - cb) napi egyszeri étkezés esetén 11-14 év között 205,- Ft összegben,
 - cc) napi háromszori étkezés esetén 7-11 év között 310,- Ft összegben,
 - cd) napi háromszori étkezés esetén 11-14 év között 329,- Ft összegben,
 - a Babaliget Bölcsődében a gondozás (a gyermekek gondozása, nevelése, nappali felügyelete és a velük történő foglalkozás) intézményi térítési díját 547,-Ft/fő/nap összegben állapítja meg.

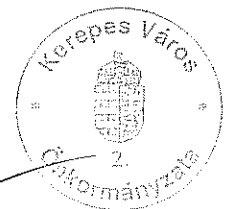
Felkéri Oláh János jegyzőt a szociális szolgáltatásokról, azok igénybevételéről és a fizetendő térítési díjakról szóló 7/2009. (IV. 23.) önkormányzati rendelet, valamint a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjának megállapításáról szóló 8/2009. (IV. 23.) számú rendelet módosítására vonatkozó rendelet-tervezetek elkészítésére, és a Képviselő-testület 2018. április 26-i ülésére történő betérjesztésére.

Határidő: 2018. április 15.

Felelős: Oláh János jegyző

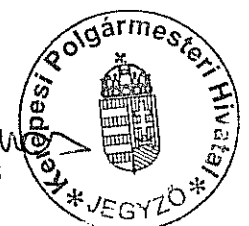
Kerepes, 2018. március 27.


Franka Pál Tibor
polgármester



Az előterjesztés ellen törvényességi kifogást nem emelek.


Oláh János
jegyző



ÉRKEZETT

2018 MÁRC 27.

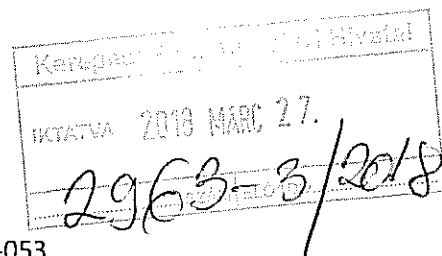
E'3263

Kerepesi Babaliget Bölcsőde

2144 Kerepes, Alföldi út 58.

Tel:06/20/559-8912 Élelmezés vezető: 06/28/561-053

bolcsode@kerepes.hu



Kerepes Város Önkormányzata

2144 Kerepes, Vörösmarty u. 2.

Oláh János

jegyző

Tisztelt Jegyző úr!

A jogszabályi kötelezettségeknek eleget téve a bölcsődei intézményi térítési díj meghatározásához a szolgáltatási önköltséget az önköltség számítási szabályzat alapján az alábbiak szerint elvégeztem.

Gyermekétkezés szolgáltatási önköltség számítása:

| | | |
|----|---|----------------|
| 1. | Közvetlenül elszámolható személyi juttatások: | |
| | illetmények | 10.988.770,- |
| | béren kívüli juttatások | 416.000,- |
| | védőruha (4*30.000,-/év) | 120.000,- |
| 2. | Közvetlenül elszámolható személyi juttatások járulékai | |
| | szociális adó | 2.142.810,- |
| 3. | Közvetlenül elszámolható anyagköltség | 3.771.144,- |
| 4. | Egyéb közvetlen költségek | |
| | áramdíj (620.000,- * 0,7) | 434.000,- |
| | gáz díj (2.100.599,- * 0,6) | 1.260.360,- |
| | víz díj (368.605,- * 0,5) | 184.303,- |
| | karbantartás | 677.900,- |
| | posta ktg. | 19.619,- |
| | banki ktg. | 69.449,- |
| 5. | Közvetlen szolgáltatási önköltség: | 20.264.355,- |
| | Egy gyermekre eső szolgáltatási önköltség (5. sor/9243***) | 2.192,- |

^{*}Bölcsődénk amortizációt nem számol el

^{***}Tájékoztató adat: a 2017. évben lefűzött adagszám és a 2018. évre elvárt adagszám

Gondozási szolgáltatás intézményi önköltségének meghatározása

| | | |
|----|---|--------------|
| 1. | Közvetlenül elszámolható személyi juttatások: | |
| | illetmények | 32.280.500,- |
| | béren kívüli juttatások | 1.392.000,- |
| | készenléti, ügyeleti helyettesítési díja | 379.680,- |
| | munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony (gyermekorvos) | 1.693.320,- |
| | védőruha | 390.000,- |
| 2. | Közvetlenül elszámolható személyi juttatások járulékai | 10.845.309,- |

| | | |
|----|---|---------------------|
| | szociális adó | 6.294.698,- |
| 3. | Közvetlenül elszámolható anyagköltség | |
| | egyéb üzemeltetési anyagok beszerzése | 1.000.000,- |
| 4. | Egyéb közvetlen költségek | |
| | áramdíj (620.000,- * 0,3) | 186.000,- |
| | gáz díj (2.100.599,- * 0,4) | 840.240,- |
| | víz díj (368.605,- * 0,5) | 184.303,- |
| | karbantartás | 672.040,- |
| | posta ktg. | 17.350,- |
| | banki ktg. | 81.896,- |
| 5. | Közvetlen önköltség: | 56.257.336,- |
| | Ellátotti napok száma 2017-ben, 2018.-ra elvárt napok | 9243 |
| 8. | Egy ellátottra jutó intézményi önköltség éves szinten | 242.488,- |
| 9. | Egy ellátottra jutó gondozási szolgáltatási önköltség napi összege (232 nap) | 6.087,- |

Kérem az önköltségszámítás elfogadását!

Kerepes, 2018. március 14.

Tisztelettel:

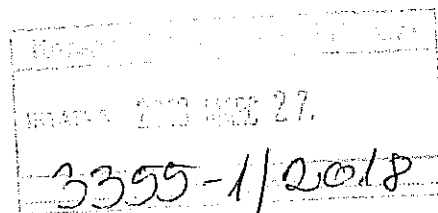
Körmöci Krisztina
intézményvezető

Szociális étkeztetés

É 3061

ÉRKEZETT

2018 MAREC 27.



Bérek

Törvény szerinti munkabérek járulékokkal
Béren kívüli jutattással, utiköltségtérítéssel

3918650

Dologi költségek

Vásárolt élelmezés

3559211

Szolgáltatási kiadások

99780

Különféle dologiak

189000

Áfa

994716

Összes kiadás:

8761357

Számítási adatok

Ellátotti mutató adag

11295

9742

Számított ellátotti létszám 2016

45

Tervezett ellátotti létszám

45

Tervezett normatíva

2491200

Bevételek

2017. évi térítési díj bevétel

3176171

Továbbszámlázott ÁFA

857560

Normatív bevétel

2491200

Összes bevétel:

6524931

Önköltség/ráfordítás (bruttó)

775 ft/adag

Intézményi térítési díj

555 ft/adag

Házi segítségnyújtás

Bérek

Törvény szerinti munkabérek járulékokkal
Bérenkívüli jutattással, utiköltségtérítéssel 5891400

Dologi költségek

Vásárolt élelmezés

Szolgáltatási kiadások 198600

Különféle dologiak 312000

Összes kiadás: 6402000

Számított ellátotti látogatás 2138

Számított ellátotti létszám 2016 8

Tervezett ellátotti létszám 8

Tervezett normatíva 1680000

Bevételek

2016. évi térítési díj bevétel 344745

Normatív bevétel 1680000

Összes bevétel: 2024745

Önköltség/ráfordítás (nettó) 2351.- ft/gonozási nap 587 ft/gonc

Intézményi térítési díj 2179.- ft/gonozási nap 545 ft/gonc

Fogyatékkal élők nappali ellátása

Bérek

| | |
|---|----------|
| Törvény szerinti munkabérek járulékokkal Bérenkívüli jutattással, utiköltségtérítéssel | 11729529 |
|---|----------|

Dologi költségek

| | |
|------------------------|-----------------|
| Vásárolt élelmezés | 581069 |
| Szolgáltatási kiadások | 580678 |
| Különféle dologiak | 192460 |
| Áfa | 451000 |
| Összes kiadás: | 13534736 |

Számítási adatok

| | |
|----------------------------------|---------|
| Ellátotti mutató | 2259 |
| Számított ellátotti létszám 2017 | 9 |
| Tervezett ellátotti létszám | 9 |
| Tervezett normatíva | 4500000 |

Bevételek

| | |
|-------------------------------|----------------|
| 2016 évi térítési díj bevétel | 1517975 |
| Normatív bevétel | 4500000 |
| Összes bevétel: | 6017975 |

Önköltség/ráfordítás 5991.- ft/gondozási nap

Intézményi térítési díj: 3327.- ft/gondozási nap

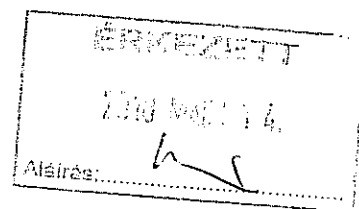
E 258h

Kerepesi Napközi-otthonos Óvoda

2144 Kerepes, Szabadság út 260..

Tel:06/20/559-8927

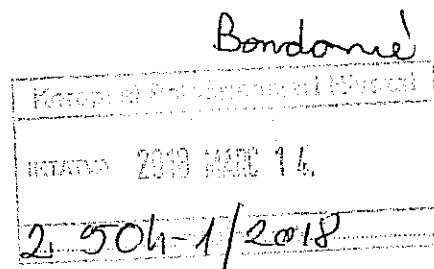
ovoda@kerepes.hu



Kerepes Város Önkormányzata
2144 Kerepes, Vörösmarty u. 2.
Oláh János Jegyző Úr

ikt.sz.: 45-704/2018.

Tisztelt Jegyző Úr!



A jogszabályi kötelezettségnek eleget téve az óvodai étkezési térítési díj meghatározásához a szolgáltatási önköltséget az önköltség számítási szabályzat alapján az alábbiak szerint elvégeztük.

Intézményünkben a gyermekek napi 3-szori étkezésben részesülnek. Mindhárom Tagintézményben tálaló konyha működik, ahol 4 fő biztosítja a gyermekek étkeztetését 1 fő óvodatitkár közreműködésével.

Az önköltségszámítás a 2018. évi tervezett létszámadatokon és költségeken alapul.

Gyermekétkezés szolgáltatási önköltség számítása:

| | | |
|----|---|---------------------|
| 1. | Közvetlenül elszámolható személyi juttatások: | |
| | illetmények: | 9.885.600.- |
| | béren kívüli juttatások:(4,5 x 96.000.-/év) | 432.000.- |
| | védőruha: (4,5 x 13.000.-/év): | 58.500.- |
| 2. | Közvetlenül elszámolható személyi juttatások járulékai | |
| | szociális adó (x 0,195%): | 1.927.692.- |
| 3. | Egyéb közvetlen költségek | |
| | áramdíj (1.160.584.-x1,27 ÁFA x 10 %): | 147.394.- |
| | gáz díj (4.109.976.- x1,27 ÁFA x 5 %): | 260.983.- |
| | víz díj (1.108.979.- x1,27 ÁFA x 20 %): | 281.680.- |
| 4. | Közvetlen önköltség: | 12.993.849.- |
| | tervezett nyersanyag költség: | 26.214.500.- |
| | tisztítószer: (óvodai tervezett összes x 30 %) | 366.988.- |
| | Összes költség: | 39.575.337.- |
| | egy adagra eső szolgáltatási önköltség: (54 500 adag) | 726.- |

(Az adagszám a 2018. évre tervezett!)

Kérem az önköltségszámítás elfogadását!

Kerepes, 2018. március 14.

Tajti Krisztina
Tisztelettel
óvodavezető