



Iktatószám: X. 17. /2023.

INTÉZMÉNYI TÉRÍTÉSI DÍJAK MEGHATÁROZÁSA

A Térségi Szociális Gondozási Központ 2022. őszén lefolytatta a 2023. évre vonatkozó „Különbéle élelmiszerek beszerzése” tárgyú közbeszerzési eljárást. A 2022. december 30. napján aláírt szerződések alapján elvégeztük az intézmény szolgáltatásaihoz kapcsolódó önköltség-, és norma számítást.

A világban bekövetkezett változások következményeként (élelmiszer-, energia-, és más egyéb szolgáltatások árainak ugrásszerű növekedése miatt) térítési díj emelést kell eszközölnünk az **intézmény által ellátott összes szakfeladaton.**

Az intézményi térítési díj szabályait a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.), a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások térítési díjáról szóló 29/1993. (II.17.) Korm. rendelet, továbbá Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény tartalmazza.

Az Szt. 92 § (1) bekezdés a) pontja értelmében a fenntartó feladata az intézményi térítési díj konkrét összegben történő meghatározása.

115. § (1)* Az intézményi térítési díj a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális ellátások ellenértékéeként megállapított összeg (a továbbiakban: intézményi térítési díj). Az intézményi térítési díjat a fenntartó tárgyév április 1-jéig állapítja meg. Az intézményi térítési díj összege nem haladhatja meg a szolgáltatási önköltséget. Az intézményi térítési díj év közben egy alkalommal, támogatott lakhatás esetében két alkalommal korrigálható. Az intézményi térítési díjat integrált intézmény esetében szolgáltatásonként, szakápolási központ esetében a szakápolási ellátásra külön kell meghatározni, ilyen esetben az önköltség számítása során a közös költségelemeket a szolgáltatásonkénti közvetlen költségek arányában kell megosztani.

Ugyanezen § (3) bekezdése szerint a fenntartó az intézményi térítési díjat rendeletben foglaltak szerint, egyéb esetben a fenntartó döntése alapján csökkenthető, illetve elengedhető, ha a kötelezett jövedelmi és vagyoni viszonyai indokoltá teszik.

A személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások térítési díjáról szóló 29/1993. (II.17.) Korm. rendelet 3.§ (1) bekezdése e) és f) pontja alapján az intézményi térítési díjat és a személyi térítési díjat nappali ellátás esetén ellátási napra, **bentlakásos intézményi ellátás esetén ellátási napra vetítve kell meghatározni.**

(4) 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 intézményi térítési díj alapja, a szolgáltatási önköltség, mely a teljes feladatra tervezett kiadási összeget tartalmazza.

Az intézményi térítési díj meghatározása a szolgáltatási önköltség, valamint a feladatra kapott állami támogatás különbözete alapján került meghatározásra az alábbiak szerint:



TÉRSÉGI SZOCIÁLIS GONDOZÁSI KÖZPONT

Gyomaendrőd–Csárdaszállás–Hunya

5500 Gyomaendrőd Mirhóhádi u. 1-5.sz.

Tel: 66/386-991

E-mail: gondozasikp@gyomaendrod.hu

Idősek otthona:

- **Őszikék Idősek Otthona Gyomaendrőd, Mirhóhádi u. 1-5.**
- **Rózsakert Idősek Otthona Gyomaendrőd, Blaha u. 2-6.**
- **Szent Imre Idősek Otthona Gyomaendrőd, Kondorosi u. 1.**
- **Őszi Napsugár Idősek Otthona Gyomaendrőd, Mirhóhádi u. 8.**

- Ellátottak száma összesen: 169 fő
- Ellátotti napok: 365
- 2023.évi tervezett önköltség 640 693 000 Ft
- Egy főre vetített önköltség: 3 791 083 Ft
- Egy napra vetített önköltség: 10 387 Ft
- **Egy napra számított önköltség meghatározása: 10 387 Ft/nap/fő**

A szociális szakosított ellátás 2023. évi megítélt állami támogatása:

- A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása (46fő): 250 235 000 Ft
- Üzemeltetési támogatás: 80 648 400 Ft
- Önkormányzati kiegészítő támogatás: 53 816 850 Ft.

Javasolt intézményi térítési díj az állami támogatás figyelembevételével: 4 150 Ft/fő/nap

1. Nappali ellátása:

1.számú idősek klubja:

- Ellátást igénybe vevők: 28 fő
- Naptári napok: 249
- 2023. évi tervezett önköltség: 21 793 264 Ft
- Egy főre vetített önköltség: 21 793 264 Ft/28 fő /249 nap = 3 126 Ft/fő/nap – **kerekítve 3.125 Ft/fő/nap**

3.számú idősek klubja:

- Ellátást igénybe vevők: 25 fő
- Naptári napok: 249
- 2023. évi tervezett önköltség: 11 922 248 Ft
- Egy főre vetített önköltség: 11 922 248 Ft / 25 fő /249 nap = 1 915 Ft/fő/nap – **kerekítve 1 915 Ft/fő/nap**

5. számú idősek klubja:

- Ellátást igénybe vevők: 30 fő
- Naptári napok: 249
- 2023. évi tervezett önköltség: 18 283 748 Ft
- Egy főre vetített önköltség: 18 283 748 Ft / 30 fő / 249 nap = 2 448 Ft/fő/nap – **kerekítve 2 450 Ft/fő/nap**

6. számú idősek klubja:



- Ellátást igénybe vevők: 22 fő
- Naptári napok: 249
- 2023. évi tervezett önköltség: 10 467 819 Ft
- Egy főre vetített önköltség: 10 467 819 Ft / 22 fő /249 nap = 1 911 Ft/fő/nap –
kerekítve 1 910 Ft/fő/nap

2023. évre meghatározott állami támogatás az időskorúak nappali intézményi ellátása – társulás által történő feladatellátás – esetén:

Ellátást igénybe vevők száma: 105 fő

Állami támogatás fajlagos összege: 423 940 Ft/fő = 44 513 700 Ft.

Javasolt intézményi térítési díj az állami támogatást és a helyi igénybevételt figyelembe véve: 50 Ft/nap/fő.

3. Fogyatékosok nappali ellátása:

- Ellátást igénybe vevők: 25 fő
- Naptári napok: 249
- 2023. évi tervezett önköltség: 32 961 126 Ft
- Egy főre vetített önköltség: 32 961 126 Ft / 25 fő /249 nap = 5 295 Ft/fő/nap –
kerekítve 5 295 Ft/fő/nap

2023. évre meghatározott állami támogatás a fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása – társulás által történő feladatellátás – esetén:

Ellátást igénybe vevők száma: 25 fő

Állami támogatás fajlagos összege: 963 220 Ft/fő = 24 080 500 Ft.

Javasolt intézményi térítési díj az állami támogatást és a helyi igénybevételt figyelembe véve: klubhasználati díj összege 50 Ft/nap/fő klubhasználati díj, étkezéssel (701 Ft/adag) kerekítve 750 Ft/nap/fő.

4. Szociális étkeztetés Gyomaendrőd:

- Ellátást igénybe vevők: 125 fő
- Naptári napok: 249
- 2023. évi tervezett önköltség: 31 967 375 Ft
- Egy főre vetített önköltség: 31 967 375 Ft /125 fő /249 nap = 1 027 Ft/fő/nap -
kerekítve 1 025 Ft/fő/nap

2023. évre meghatározott állami támogatás a szociális étkeztetés – társulás által történő feladatellátás – esetén:

Ellátást igénybe vevők száma: 125 fő

Állami támogatás fajlagos összege: 81 190 Ft/fő = 10.148.750 Ft



TÉRSÉGI SZOCIÁLIS GONDOZÁSI KÖZPONT
Gyomaendrőd–Csárdaszállás–Hunya
5500 Gyomaendrőd Mirhóhádi u. 1-5.sz.
Tel: 66/386-991
E-mail: gondozasikp@gyomaendrod.hu

Javasolt intézményi térítési díj az állami támogatás figyelembe vételével: 701 Ft + 189 Ft ÁFA= 890 Ft/ adag/nap

5. Szociális étkeztetés Hunya:

- Ellátást igénybe vevők: 43 fő

A szociális étkeztetési feladatokat vásárolt szolgáltatás igénybevételével teljesítjük, Hunya Község Önkormányzatának főzőkonyháján keresztül.

6. Szociális étkeztetés kiszállítása Gyomaendrőd, Hunya:

- Ellátást igénybe vevők: 168 fő

- Naptári napok: 249

- 2023. évi tervezett önköltség: 4 601 520 Ft

Egy főre vetített önköltség: 4 601 520 Ft / 168 fő / 249 nap = 110 Ft/nap -
kerekítve **110 Ft/nap**

A feladat ellátásához állami támogatás nem kapcsolódik.

Javasolt intézményi térítési díj: 110 Ft/nap

7. Házi segítségnyújtás

- Ellátást igénybe vevők: 70 fő

- Naptári napok: 249

- Gondozók óra száma: 10,5*8 óra = 84 óra

- 2023. évi tervezett önköltség: 49 766 080 Ft

- Egy főre vetített önköltség: 49 766 080 Ft / (84óra*252) = 2 351 Ft/óra -
kerekítve **2 350 Ft/óra**

2023. évre meghatározott állami támogatás a házi segítségnyújtás – személyi gondozás, társulás által történő feladatellátás – esetén:

Ellátást igénybe vevők száma: 70 fő

Állami támogatás fajlagos összege: 602 080 Ft/fő = 42 145 600 Ft.

Javasolt intézményi térítési díj az állami támogatás figyelembe vételével: 360 Ft/fő/óra

8. Házi segítségnyújtás-szociális segítség:

- Ellátást igénybe vevők: 0 fő

- Naptári napok: 249

- Gondozók óra száma: 8 óra=8 óra

- 2023. évi tervezett önköltség: 3 000 000 Ft

- Egy főre vetített önköltség: 3 000 000 Ft / 8 / 249=1 506 Ft/fő/óra
kerekítve **1 505 Ft/fő/óra**

2023. évre meghatározott állami támogatás a házi segítségnyújtás – szociális segítség esetén:

Ellátást igénybe vevők száma: 0 fő

Állami támogatás fajlagos összege: 25 000 Ft/fő

Javasolt intézményi térítési díj az állami támogatás figyelembevételével: 1 495 Ft/fő/óra



9. Támogató Szolgálat – személyi segítség

- Gondozók óraszám: 2*8óra=16óra
- Naptári napok: 249
- 2023. évi tervezett önköltség: 12 448 305 Ft
- Egy főre vetített önköltség: 12 448 305 Ft / 16 óra / 249 nap = 3 125 Ft/fő/óra - kerekítve **3 125 Ft/fő/óra**

2023. évre meghatározott állami támogatás a Támogató Szolgálat esetén:

| | |
|------------------------|--------------|
| Alaptámogatás: | 3 000 000 Ft |
| Teljesítménytámogatás: | 8 172 175 Ft |

Javasolt intézményi térítési díj az állami támogatás figyelembevételével: 370 Ft/fő/óra

10. Támogató Szolgálat – szállítás

- 2023. évben tervezett km: 22 000 km
- 2023. évi tervezett önköltség: 6 668 915 Ft
- Egy km-re vetített önköltség: 6 668 915 Ft / 22 000 = 303 Ft/km - kerekítve **305 Ft /km**

2023. évre meghatározott állami támogatás a Támogató Szolgálat esetén:

| | |
|------------------------|--------------|
| Teljesítménytámogatás: | 3 588 915 Ft |
|------------------------|--------------|

Javasolt intézményi térítési díj az állami támogatás figyelembevételével: 140 Ft/ km

Az intézményi térítési díjak meghatározásának megalapozottságát tartalmazó tételes számítás becsatolásra kerül az 1. számú mellékletben.

Fentiek alapján a 2023. március 1. napjától javasolt intézményi térítési díjak összegét az alábbi táblába foglaljuk össze:

| Szociális alapszolgáltatás feladatai | | | |
|--|----------------------------------|--|--|
| Megnevezés | Szociális étkeztetés Gyomaendrőd | Szociális étkeztetés kiszállítás díja Gyomaendrőd, Hunya | Időskorúak nappali ellátása étkezés nélkül |
| Szt. szerint számított int.tér.díj 2022. | 508+137 (ÁFA) | 100 | 458 |
| Önkormányzati kompenzáció | 0 | 0 | 408 |
| 2022. int.tér.díj | 508+137 (ÁFA) | 100 | 50 |



TÉRSÉGI SZOCIÁLIS GONDOZÁSI KÖZPONT
 Gyomaendrőd–Csárdaszállás-Hunya
 5500 Gyomaendrőd Mirhóhádi u. 1-5.sz.
 Tel: 66/386-991
 E-mail: gondozasikp@gyomaendrod.hu

| Szolgáltatási egység | Ft/adag | Ft/nap | Ft/nap |
|--|---------------|--------|--------|
| Szt. szerint számított int.tér.díj 2023.03.01-től | 701+189 (ÁFA) | 110 | 647 |
| Önkormányzati kompenzáció | 0 | 0 | 597 |
| 2023.03.01-től int.tér.díj | 701+189 (ÁFA) | 110 | 50 |
| Szolgáltatási egység | Ft/adag | Ft/nap | Ft/nap |

| Szociális alapszolgáltatás feladatai | | | | |
|--|---|--|---|---|
| Megnevezés | Házi segítségnyújtás Személyi gondozás | Házi segítségnyújtás Szociális segítség | Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása étkezés nélkül | Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása étkezéssel |
| Szt. szerint számított int.tér.díj 2022. | 260 | 1120 | 405 | 405+510 |
| Önkormányzati kompenzáció | 0 | 0 | 355 | 355 |
| 2022. int.tér.díj | 260 | 1120 | 50 | 560 |
| Szolgáltatási egység | Ft/óra | Ft/óra | Ft/nap | Ft/nap |
| Szt. szerint számított int.tér.díj 2023.03.01-től | 360 | 1495 | 1427 | 1427+701 |
| Önkormányzati kompenzáció | 0 | 0 | 1377 | 1378 |
| 2023.03.01-től int.tér.díj | 360 | 1495 | 50 | 750 |
| Szolgáltatási egység | Ft/óra | Ft/óra | Ft/nap | Ft/nap |



TÉRSÉGI SZOCIÁLIS GONDOZÁSI KÖZPONT
Gyomaendrőd–Csárdaszállás-Hunya
 5500 Gyomaendrőd Mirhóhádi u. 1-5.sz.
 Tel: 66/386-991
 E-mail: gondozasikp@gyomaendrod.hu

| Támogató szolgálat | | | | |
|--|--|--|--|---|
| Megnevezés | Személyi segítség szociálisan rászorultak részére | Szállítás szociálisan rászorultak részére | Személyi segítség szociálisan nem rászorultak részére | Szállítás szolgáltatás a 2/2009. (I. 30.) Gye. Kt. R. 12/A § alapján |
| Szt. szerint számított int.tér.díj 2022. | 270 | 100 | 1400 | 150 |
| Önkormányzati kompenzáció | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2022. int.tér.díj | 270 | 100 | 1400 | 150 |
| Szolgáltatási egység | Ft/óra | Ft/km | Ft/óra | Ft/km |
| Szt. szerint számított int.tér.díj 2023.03.01-től | 370 | 140 | 1680 | 195 |
| Önkormányzati kompenzáció | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2023.03.01-től int.tér.díj | 370 | 140 | 1680 | 195 |
| Szolgáltatási egység | Ft/óra | Ft/km | Ft/óra | Ft/km |



TÉRSÉGI SZOCIÁLIS GONDOZÁSI KÖZPONT

Gyomaendrőd–Csárdaszállás–Hunya

5500 Gyomaendrőd Mirhóhádi u. 1-5.sz.

Tel: 66/386-991

E-mail: gondozasikp@gyomaendrod.hu

| | Átlagos szintű és demens gondozást, ápolást igénylő ellátás |
|---|---|
| Szt. szerint számított int.tér.díjak 2022 | 3 580 |
| Önk. kompenzáció | - |
| 2022. int.tér.díjak | 3 580 |
| Szt. szerint számított int.tér.díjak 2023.03.01-től | 5 022 |
| Önk. kompenzáció | 872 |
| 2023.03.01-től int.tér.díjak | 4 150 |
| Szolgáltatási egység | Ft/fő/nap |

A JAVASOLT INTÉZMÉNYI TÉRÍTÉSI DÍJAK HATÁSA AZ INTÉZMÉNY 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRE

Az állami támogatás és a térítési díj nem fedezi a feladat ellátásához szükséges forrást, még a szakmai követelmények betartása melletti, minimálisan - a működéshez elengedhetetlen - kiadások mellett sem. A fajlagos támogatások összege az előző évhez képest kis mértékben növekedett, azonban az alkalmazandó és számított térítési díjakból származó bevétel ezzel együtt sem nyújt elegendő forrást a kiadások finanszírozásához.

Az alapellátási feladatokra nyújtott állami támogatás és a beszedett térítési díjak közötti különbséget az önkormányzat biztosítja az intézmény számára, melynek összege összesen 34 807 eFt.

Az időszotthoni ellátás állami támogatása feladatalapú finanszírozású, mely két részből áll. Egyik a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása, másik az intézmény-üzemeltetési támogatása.

A finanszírozás szempontjából 46 fő szakmai dolgozó került elismerésre, egy fő állami bértámogatása 5 439 900 Ft/fő/év. Így a teljes bértámogatás összege: 250 235 400 Ft.

A költségvetésbe a feladat ellátására a szakmai jogszabályok betartása mellett, a minimális szakdolgozói létszám bére került betervezésre, mely összesen 46 fő. A tervezett bér a garantált bérminimum összegét, a kötelezően kifizetendő ágy melletti pótlék összegét, valamint a változó bérek összegét - a munkaszüneti napra járó bérpótlék és délutáni, éjszakai pótlék - foglalja magába.



TÉRSÉGI SZOCIÁLIS GONDOZÁSI KÖZPONT

Gyomaendrőd–Csárdaszállás-Hunya

5500 Gyomaendrőd Mirhóhádi u. 1-5.sz.

Tel: 66/386-991

E-mail: gondozasikp@gyomaendrod.hu

Az üzemeltetési feladatok ellátására kapott támogatás összege és a tervezett személyi térítési díjbevétele várhatóan nem lesz elegendő a 2023. évi kiadások fedezetére. Az üzemeltetési kiadások magába foglalják az intézményvezető, és 25 fő technikai feladatot ellátó közalkalmazott bérét és járulékait. Az előző évekhez hasonlóan a szakosított ellátás esetében kevesebb üzemeltetési támogatást kaptunk az igényelt összeghez képest. Így a szakosított ellátás kiegészítő támogatási igénye 2023. évben várhatóan 99 810 eFt lenne.

Kockázati tényezők:

- Az intézmény 2023. évre tervezett költségvetését a fent ismertetett térítési díjak alapján határozta meg, amennyiben a Tisztelt Testület eltér ezek alkalmazásától, úgy a költségvetésben magasabb összegű hiány keletkezhet, melyet az intézmény nem tud pótolni, ahhoz még több önkormányzati támogatás válik szükségessé.
- Amennyiben a fogyatékosok, idősek nappali ellátásának térítési díja a javasoltnál magasabb összegben kerül meghatározásra, az nagy valószínűséggel ellátotti létszám csökkenést eredményez, mely állami normatíva kiesést és térítési díj bevétele csökkenést is eredményez az intézmény költségvetésében. Emellett dolgozói létszámcsökkentésre is sor kerülhet a feladat ellátás csökkenéséből adódóan.

Előnyök:

- A számított és javasolt térítési díjak alkalmazásával az intézmény működése kiszámítható, kiegyensúlyozott lehet éves szinten.

Hátrányok:

- Az alapszolgáltatásban az állami támogatások fajlagos összegeinek emelkedése ellenére sem elegendő az állami bevétel a feladat ellátására, melynek oka, hogy a fizetési képesség és hajlandóság nem éri el a 100%-ot.
- A fogyatékosok és idősek nappali ellátásánál továbbra is szükséges az önkormányzati kompenzáció alkalmazása, mert az önköltségszámításon alapuló intézményi térítési díjat nem lennének hajlandóak megfizetni az ellátottak, mely az ellátotti létszám csökkenéséhez és állami normatíva csökkenéshez vezetne. Továbbá munkahelyek megszűnését is eredményezné.

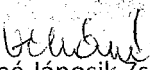
A meghatározott térítési díjak 2023. március 01. napjával lépnek életbe, Gyomaendrőd Város Önkormányzata a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjakról szóló 2/2009. (I. 30.) önkormányzati rendeletének módosításával.




TÉRSÉGI SZOCIÁLIS GONDOZÁSI KÖZPONT
Gyomaendrőd-Csárdaszállás-Hunya
5500 Gyomaendrőd Mírhóhádi u. 1-5.sz.
Tel: 66/386-991
E-mail: gondozasikp@gyomaendrod.hu

Kérem a Tisztelt Osztályvezető Asszonyt, hogy szíveskedjen az intézményi térítési díjak meghatározására vonatkozóan az előterjesztést a Képviselő Testület részére elkészíteni.

Gyomaendrőd, 2023. 02. 06.


Véháné Jánosik Zsuzsanna
intézményvezető


Takács Gabriella
gazdasági vezető



TÉRSÉGI SZOCIÁLIS GONDOZÁSI KÖZPONT

Gyomaendrőd–Csárdaszállás-Hunyva
5500 Gyomaendrőd Mirhóhádi u. 1-5.sz.

Tel: 66/386-991

E-mail: gondozasikp@gyomaendrod.hu

1.számú melléklet

Önköltség - Térítési díjak 2023.03.01-

| Megnevezés | Őszikék Idősek Otthona | Oszi Napsugár Idősek Otthona | Rózsakert Idősek Otthona | Szent Imre Idősek Otthona | 1. számú Idősek klubja | 3. számú Idősek klubja | 5. számú Idősek klubja | 6. számú Idősek klubja | Esély Klub | Szociális étkeztetés Gyomae. | Szociális étkeztetés kiszállítás | Házi segítségnyújtás | Tanya-gondnoki szolgálat | Támogató szolgálat személyi segítség | Támogató szolgálat szállítás |
|--|------------------------|------------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| Szakmai dolgozók személyi juttatása | 59 540 000 | 55 870 600 | 64 698 800 | 23 738 776 | 14 561 600 | 5 400 600 | 10 895 900 | 5 280 600 | 17 842 000 | 2 747 600 | 3 556 800 | 38 464 200 | 3 520 400 | 10 236 064 | 4 267 536 |
| Nem szakmai dolgozók személyi juttatása | 30 078 200 | 25 448 884 | 20 332 400 | 8 974 400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Személyi juttatás összesen | 89 618 200 | 81 319 484 | 85 031 200 | 32 713 176 | 14 561 600 | 5 400 600 | 10 895 900 | 5 280 600 | 17 842 000 | 2 747 600 | 3 556 800 | 38 464 200 | 3 520 400 | 10 236 064 | 4 267 536 |
| Rehabilitációs-, és táppénz hozzájárulások | 1 619 973 | 1 619 973 | 1 619 973 | 1 619 973 | 651 378 | 659 000 | 817 000 | 659 000 | 402 000 | 159 000 | 0 | 866 000 | 70 000 | 158 500 | 158 500 |
| Szakmai dolgozók járuléka | 7 740 200 | 7 263 178 | 8 410 844 | 3 086 041 | 1 893 008 | 702 078 | 1 416 467 | 686 478 | 2 319 460 | 357 188 | 462 384 | 5 000 346 | 457 652 | 1 330 688 | 554 780 |
| Nem szakmai dolgozók járuléka | 3 910 166 | 3 308 355 | 2 643 212 | 1 166 672 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Munkaadói járulék összesen | 13 270 339 | 12 191 506 | 12 674 029 | 5 872 686 | 2 544 386 | 1 361 078 | 2 233 467 | 1 345 478 | 2 721 460 | 516 188 | 462 384 | 5 866 346 | 527 652 | 1 489 188 | 713 280 |
| Dologi kiadás összesen | 51 254 214 | 45 615 000 | 49 165 000 | 21 627 549 | 3 359 294 | 4 154 267 | 3 806 582 | 2 871 666 | 6 656 467 | 1 484 763 | 582 336 | 1 355 647 | 1 600 000 | 500 000 | 1 200 000 |
| Konyha kiadások | 106 715 767 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 730 464 | 25 912 395 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gépkocsi kiadások | 3 695 230 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 128 330 | 944 146 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KP. Gazdasági csoport | 20 664 069 | | | | 885 632 | 735 455 | 992 858 | 631 682 | 1 299 666 | 257 000 | 0 | 2 701 179 | 454 958 | 82 502 | 335 971 |
| KP. Szakmai csoport | 9 265 551 | | | | 442 352 | 270 848 | 354 941 | 338 393 | 582 739 | 105 283 | 0 | 1 378 708 | 112 575 | 140 551 | 152 128 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Közvetett kiadások összesen | 140 340 617 | 1 327 984 | 1 006 303 | 1 347 799 | 970 075 | 5 741 199 | 27 218 824 | 0 | 4 079 887 | 567 533 | 223 053 | 488 099 |
| Önköltség | 640 693 000 | 21 793 264 | 11 922 248 | 18 283 748 | 10 467 819 | 32 961 126 | 31 967 375 | 4 601 520 | 49 766 080 | 6 215 585 | 12 448 305 | 6 668 915 |
| Önköltség összesen | 640 693 000 | 62 467 079 | | | | 32 961 126 | 31 967 375 | 4 601 520 | 49 766 080 | 6 215 585 | 12 448 305 | 6 668 915 |
| Allami támogatás | 330 883 400 | 11 870 320 | 10 598 500 | 12 718 200 | 9 326 680 | 24 080 500 | 10 148 750 | | 42 145 600 | 5 142 300 | 11 172 175 | 3 588 915 |
| Önkormányzati kiegészítés | 53 816 850 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Allami támogatás | | | | | | | | | | | | |
| Bevételek összesen | 384 700 250 | 11 870 320 | 10 598 500 | 12 718 200 | 9 326 680 | 24 080 500 | 10 148 750 | 0 | 42 145 600 | 5 142 300 | 11 172 175 | 3 588 915 |
| | | 44 513 700 | | | | | | | | | | |
| Önöltés és állami támogatás különbözete | 255 992 750 | 9 922 944 | 1 323 748 | 5 565 548 | 1 141 139 | 8 880 626 | 21 818 625 | 4 601 520 | 7 620 480 | 1 073 285 | 1 276 130 | 3 080 000 |
| | | 17 953 379 | | | | | | | | | | |
| Egy főre / egy hónapra / napra / órára jutó intézményi térítési díj (Ft) | 4 150 | 1 423 | 213 | 745 | 208 | 1 427 | 701 | 110 | 360 | / | 370 | 140 |
| Egy napra/ adagra/órára jutó intézményi térítési díj (Ft) | 4 150 | 647 | | | | 1 427 | 701 | 110 | 360 | / | 370 | 140 |
| Intézményi térítési díj (Ft/nap; Ft/ adag; Ft/ óra) | 4 150 | 647 | | | | 701+50 | 701 | 110 | 360 | / | 370 | 140 |
| Intézményi térítési díj (Ft/nap; Ft/ adag; Ft/ óra,) | 4 150 | 50 | | | | Intézményi térítési díj kerekítve 750 Ft | Intézményi térítési díj ÁFA-val 890Ft | 110 | 360 | / | 370 | 140 |