

Önköltségszámítás

Bölcsőde: A Gyvt. 147. §. (1) bekezdése alapján a bölcsődében fizetendő intézményi térítési díj a szolgáltatási önköltség valamint központi költségvetésről szóló törvényben biztosított támogatás különbözete.

A Gyvt. 147.§ (2) bekezdése értelmében a bölcsőde esetében az intézményi térítési díjat külön kell meghatározni a gyermek gondozására, nevelésére, nappali felügyeletére (gondozásra) valamint a gyermekétkeztetésre vonatkozóan.

A Gyvt. 147. § (3) bekezdése értelmében 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 személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet 9. §.(1) bekezdése értelmében a bölcsőde esetében a gyermek gondozására számított intézményi térítési díj az élelmezés nyersanyagkötségével csökkentett szolgáltatási önköltség és a normatív állami hozzájárulás összegének különbözete.

A bölcsődei gondozásra számított önköltség:

2026. évre a gondozási díj alapjául szolgáló költség:	146 802 564,- Ft,
2026. évi várható költségvetési támogatás:	99 354 451,- Ft,
Ténylegesen figyelembe vehető ellátotti létszám:	48 fő,

Önköltség: 146 802 564 – 99 354 451 = 47 448 113,- Ft/év
Egy főre jutó önköltség: 47 448 113/48 = 988 502,- Ft/ fő/év
Tervezett nyitvatartási napok száma: 236 nap
Egy napra jutó önköltség: 988 502/ 236 = 4 189,- Ft/fő/nap

II. Szociális Ellátások:

Az Szt. 115.§ (1) bekezdése alapján 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.

Házi segítségnyújtás:

2026. évi várható költség:	75 677 646,- Ft,
2026. évi várható költségvetési támogatás:	52 032 216,- Ft,

Egy ellátottra jutó önköltség: 75 677 646 – 52 032 216 = 23 645 430 /63=375 324,- Ft/év/fő
Várható gondozási órák száma: 16 952
Egy ellátottra jutó gondozási órák száma: 16 952 /63 = 269

Személyi gondozás önköltség: $375\,324/269 = 1\,395,-\text{Ft/fő/óra}$

Idősek nappali ellátása:

2026. évi várható költség: 18 312 043 ,- Ft
2026. évi várható költségvetési támogatás: 11 421 396 ,- Ft
Ellátottak száma: 20 fő,
**Önköltség: $18\,312\,043 - 11\,421\,396 = 6\,890\,647/20 = 344\,532,-\text{ Ft/fő/év,}$
 $344\,532/249 = 1\,384,-\text{ Ft/fő/nap}$**

Pszichiátriai betegek nappali ellátása:

Étkezés nélkül:

2026. évi várható költség: 40 092 480,- Ft
2026. évi várható költségvetési támogatás: 32 873 331,- Ft
Ellátottak száma: 50 fő
**Önköltség: $40\,092\,480 - 32\,873\,331 = 7\,219\,149/50 = 144\,383,-\text{ Ft/fő/év}$
 $144\,383 /249 = 580,-\text{Ft/fő/nap}$**

Étkezéssel:

2026. évi várható költség: 56 694 555,- Ft
2026. évi várható költségvetési támogatás: 32 873 331,- Ft
Ellátottak száma: 50 fő
**Önköltség: $56\,694\,555 - 32\,873\,331 = 23\,821\,224/50 = 476\,424,-\text{ Ft/fő/év}$
 $476\,424/249 = 1\,913,-\text{ Ft/fő/nap}$
Étkezés önköltsége: $1\,913 - 580 = 1\,333,-\text{ Ft/fő/ nap}$**

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás:

2026. évi várható költség: 1 976 000,-Ft
2026. évi várható támogatás: 1 976 000,-Ft
Ellátottak száma: 50 fő,
Önköltség: $1\,976\,000 - 1\,976\,000 = 0/50 = 0,-\text{ Ft/ fő/ év/ }365 = 0,-\text{ Ft/fő/ nap}$

Támogató szolgáltatás:

2026. évi várható költség: 27 506 960,- Ft,
ebből személyi segítség várható költsége: 20 630 220,- Ft,
szállítás várható költsége: 6 876 740,- Ft,
2026. évi várható költségvetési támogatás összege 23 231 541,- Ft,
ebből a személyi segítségre jutó támogatás összege: 17 423 656,- Ft,
a szállításra jutó támogatás összege: 5 807 885,- Ft,
a személyi gondozás várható óraszám: 2 520
a várható futott kilométer éves tervezet: 7 400
Személyi segítség önköltsége:
 $20\,630\,220 - 17\,423\,656 = 3\,206\,564 /2\,520 = 1\,272,-\text{ Ft/óra}$
Szállítás önköltsége:
 $6\,876\,740 - 5\,807\,885 = 1\,068\,855/7\,400 = 144,-\text{ Ft/km.}$

Idősek Bentlakásos Otthona:

2026. évi várható költség:	369 464 816 ,- Ft
2026. évi várható költségvetési támogatás:	209 892 482 ,- Ft
Ellátottak száma:	62 fő,
Önköltség: 369 464 816 – 209 892 482 = 159 572 334/ 62 =2 573 747,- Ft/fő/év,	
2 573 747 /365 = 7 051 ,- Ft/fő/nap	

Az önköltségszámítás a 2026.évi költségvetés, a kiegészítő támogatásokat megállapító kormányrendeletek valamint a tervezett ellátotti mutatók alapján készült.

A fenti szolgáltatások mellett Nyírbátor Város Szociális Szolgálat a felsorolt szociális szolgáltatások mellett biztosítja még a családsegítést, a pszichiátriai betegek közösségi ellátását valamint a hajléktalanok részére az éjjeli menedékhelyet.

Ezen szolgáltatások esetében önköltségszámítást nem végeztünk tekintettel arra, hogy a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. tv. 15/A. § (1) bekezdése értelmében térítésmentesen kell biztosítani, és intézményi térítési díjat sem kell megállapítani.

Nyírbátor, 2026.március 9.

Dávidné Szabó Aranka
mb. intézményvezető