

	Terézvárosi Gondozó Szolgálat 1061 Budapest, Király utca 38. E-mail: intezmenyvezeto@tegosz.hu Telefon: 06-1-413-6601 Hivatali kapu: TEGOSZ KRID: 649663158	
--	---	--

Budapest Főváros VI. Kerület Terézváros Önkormányzat
Polgármesteri Hivatala
Humánszolgáltatási Főosztály
1067 Budapest, Eötvös u. 3.
Grosicsné dr. Nagy Katalin Főosztályvezető Asszony

Tisztelt Grosicsné dr. Nagy Katalin Főosztályvezető Asszony!

Ikt. szám: VIII/12/122/2026

Ügyintéző: Perjes Tünde	
TERÉZVÁROSI POLGÁRMESTERI HIVATAL LK	
érkezett:	
2026 MÁRC 10.	
Iktatószám:	XV/1045-22
Ügyintéző:	hcsA

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a 2026. évre tervezett költségvetés és a tervezett ellátotti létszám alapján kiszámítottuk az intézmény által nyújtott szociális alapellátások szolgáltatási önköltségét és intézményi térítési díját. Az intézményi térítési díj mértéke a szolgáltatás biztosításával kapcsolatos költségek összessége.

A Szoc. tv. 115 § (1) bekezdése kimondja, hogy az intézményi térítési díj összege nem haladhatja meg a szolgáltatási önköltséget.

A szolgáltatási önköltséget intézményünkben, az előző évekhez hasonlóan, a tervezett költség és a tervezett ellátotti létszám alapján számítottuk ki.

Az önköltség a 2026. évre elfogadott költségvetésből kormányzati funkciókként kimutatott kiadások, amely a foglalkoztatottak személyi juttatásaiból és azok járulékaiból, a dologi kiadásokból, valamint a minden tevékenységet érintő kiadások egy tevékenységre jutó közös költség eleméből tevődik össze. A 2026. évi tervezett önköltség tevékenységenkénti bontása az 1.sz. mellékletben található. Az eredeti előirányzatokon túl figyelembe vettük a minimálbér emelésből származó előirányzat emelkedést is.

Az egyes ellátások intézményi térítési díja a vonatkozó jogszabályi rendelkezések, a 2026. évre tervezett költségek, a 2026. évre tervezett ellátotti létszám és az annak alapján igényelhető normatív támogatások összegét figyelembe véve került kiszámításra.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás vonatkozásában a költségvetési törvény nem állapít meg állami támogatást, így az intézményi térítési díj a szolgáltatás külön jogszabály szerinti költségvetési támogatásának figyelembevételével kerül kiszámításra, amelynek összegét a szolgáltatás biztosítása és finanszírozása tárgyában kötött szerződés rögzíti.

Tekintettel arra, hogy a házi segítségnyújtás ellátás a szociális segítség és/vagy személyi gondozás tevékenységekből tevődik össze, ezért a szolgáltatási önköltséget és az intézményi térítési díjat külön-külön mindkét ellátási formára meg kell állapítani. Intézményünkben mindkét ellátási formát ugyan azok a munkavállalók végzik, így a személyi gondozás és szociális segítség tervezett önköltségének kiszámításához a házi segítségnyújtás kormányzati funkció összes önköltségét a két ellátási forma 2026. évre tervezett ellátotti létszámának százalékos megoszlása alapján állapítottuk meg.

Intézményünk által nyújtott szociális alapellátások - szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, idősök nappali ellátása, támogató szolgálat- intézményi térítési díja a 2026. évi költségvetés és annak minimálbér miatti módosítása, valamint a tervezett ellátotti létszám alapján a 2025. évhez képest egyes feladatok vonatkozásában növekedést mutatnak, de egyes tevékenyégeknél az ellátotti létszám várható emelkedése miatt csökkenést. Minden általunk végzett tevékenység térítési díját befolyásolja a személyi juttatások (minimálbér és garantált bérminimum és ehhez kapcsolódó egyéb bérelemek) növekedése, illetve a tervezett (várható) ellátotti létszám alakulása, amelyet a normatíva tervezésekor adunk meg.

A szociális étkeztetés vonatkozásában a térítési díjra a bérek, az energiaárak egyéb szolgáltatások díjainak változásán túl jelentős hatással van az ebédmenüt szállító cég szolgáltatási ára, amely a legjelentősebb költsége a szolgáltatásnak, és amely az elmúlt évben is növekedett. Az étkezők számában az előző évhez képest csökkenés várható, ennek ellenére az intézményi térítési díj csak csekély mértékben növekedett, mivel az általános költségek több feladatra oszlanak meg a támogató szolgáltatás bevezetése miatt.



Terézvárosi Gondozó Szolgálat
1061 Budapest, Király utca 38.
E-mail: intezmenyvezeto@tegosz.hu
Telefon: 06-1-413-6601
Hivatali kapu: TEGOSZ
KRID: 649663158



Szociális étkeztetés feladaton, a 2025. évi tény adatok alapján a személyi térítési díjak vonatkozásában, az ellátottak kb. 21 %-a nem fizet **személyi térítési díjat**, ingyenes szolgáltatásban részesül. Az ellátottak 4,8 %-a, aki az intézményi térítési díj 30%-át és 60% az intézményi térítési díj 60%-át fizeti személyi térítési díjként. A méltányosságból díjcsökkentésben részesülők kb.9,6 %-a fizeti az intézményi térítési díj 18%-23% közötti összegét, és 4,4 % a 31-44 % közötti összeget.

Javaslatunk a szociális étkezés vonatkozásában az elmúlt évben bevezetett 3 sávú rendszer fenntartása, amely a 2026. évi térítési díjszámítás alapján 1 165,-Ft/adag-ban maximalizálja az étkezésért fizetett díjat, 64 125,-Ft-os nyugdíj összeghatárig ingyenes a szolgáltatás, 64 126-128 250,-Ft összegű nyugdíj között az intézményi térítési díj 30%-a fizetendő, és 128 251,-Ft-os nyugdíj összeghatár felett az intézményi térítési díj 60%-a.

A házi segítségnyújtás személyi gondozás feladat térítési díja esetén csökkenés mutatkozik, mivel a várható ellátotti létszám emelkedik. A szociális segítség feladat térítési díja esetén is szintén csekély mértékű csökkenés várható. A **személyi gondozás** esetén a támogatás mértéke 648 100,- Ft/fő/év az előző évi mérték nem emelkedett. Sajnos a **szociális segítség**re vonatkozó támogatási összeg nem változott évek óta, a gondozáshoz képest igen csekély mértékű 25 000 Ft/fő/év maradt, ezért az intézményi térítési díj jóval magasabb összegű, mint a gondozás esetén. A segítség keretében ellátottak száma jóval alacsonyabb, mint a gondozás keretében ellátottaké.

A nappali ellátás esetén a normatív támogatás szintén maradt a 2025. évi szinten, kismértékű csökkenést mutat az intézményi térítési díj összege az előző évhez képest (1,2%). A normatíva összege 2026. évben 372 600, Ft/fő/év.

A nappali ellátás - idősek klubja - 2014 óta térítésmentes. A tevékenység ráfordításai az elmúlt években megemelkedtek köszönhetően a színvonalas programoknak és Terézváros Önkormányzata kiemelt figyelmének az idősek irányába, amely támogatja, hogy további új, színes, változatos programokkal készülünk ellátottjainknak hónapról - hónapra.

1. számú táblázat- intézményi térítési díjak alakulása 2013-2026

Év	Nappali ellátás-klub (Ft/fő/nap)	Szociális étkeztetés (Ft/adag)	Házi segítségnyújtás személyi gondozás (Ft/óra)	Házi segítségnyújtás szociális segítség (Ft/óra)
2013	2 140	575	1 645	-
2014	2 365	585	1 365	-
2015	1 644	630	1 635	-
2016	2 180	635	1 660	-
2017	2 995	690	1 680	1 900
2018	3 155	800	1 785	1 985
2019	3 880	850	1 855	2 205
2020	3 240	915	1 905	2 275
2021	3 420	955	1 870	2 210
2022	3 690	1 070	2 065	2 520
2023	5 610	1 625	2 600	3 225
2024	5 710	2 055	3 205	3 795
2025	5 810	1 905	3 595	4 475
2026	5 740	1 945	3 050	4 235

	Támogató szolgáltatás segítség Ft/szolgálati óra	Támogató szolgáltatás szállítás Ft/km
2025	8 775	435
2026	10 780	630

	Terézvárosi Gondozó Szolgálat 1061 Budapest, Király utca 38. E-mail: intezmenyvezeto@tegosz.hu Telefon: 06-1-413-6601 Hivatali kapu: TEGOSZ KRID: 649663158	
--	---	--

A Terézvárosi Gondozó Szolgálat ellátási díjakból származó bevételei az előző évhez képest összességében ugyanazon a szinten teljesültek.

A szociális étkeztetést igénybe veők száma folyamatosan csökken, ezt mutatja az ellátási díjbevétel csökkenése is. Az évek folyamán ez a csökkenési tendencia folyamatosan jelen van. Köszönhető lehet egyrészt a teljesen ingyenes „népkonyhák” működésének, illetve a piacon növekvő számban elérhető egyéb ételszállító cégek jelenlétének. A méltányossági kérelmek továbbra is jelentős mértékben jelen vannak, és beadásra kerülnek a díjak csökkentése, elengedése vonatkozásában az intézményvezetőhöz. A házi segítségnyújtás esetén az ellátási díj bevétel meghaladta az előző évi összeget.

A házi segítségnyújtás szociális segítség feladata a 2016-tól a 80 év feletti ellátottak részére heti háromszor 1 órában térítésmentes. 2026-ban a térítési díj felülvizsgálatnál azt láthatjuk, hogy a szociális segítség intézményi térítési díja az alacsony állami finanszírozás miatt az idei évben is magasabb, sőt jóval magasabb, mint a személyi gondozásé és mint már fent említésre került, a személyi gondozással ellentétben itt nem emelkedett a támogatási összeg, évek óta ugyanazon a szinten van.

Szociális segítség ellátotti köre leginkább a 80 éven felüli korosztályból kerül ki, akik számára az ellátás ingyenes. Személyi gondozásban részesülő ellátottjaink személyi térítési díjai a 2023-ban elfogadott új díjszámítási módszer szerint kerül megállapításra, a régi, jövedelemtől függő 21 sávba sorolt díjtáblázat helyett.

A személyi térítési díjak, jövedelemtől függő sávok megállapítását egyszerűsítve 150 000,-Ft jövedelem alatt nem kell, 150 000,-Ft jövedelem felett pedig egységesen 1 000,-Ft/óra személyi térítési díjat kell fizetni a házi segítségnyújtás szolgáltatásért ellátottjainknak mind a gondozás, mind a segítség esetén. Ez a díjszámítási módszer egyszerűsította a fizetendő díjak megállapítását, és kisebb terhet ró az ellátottjainkra, többen tudnak élni a szolgáltatás igénybevételének lehetőségével.

Jelzőrendszeres házi segítség nyújtás szolgáltatásunk vonatkozásában a Gondos óra program bevezetése miatt érzékelhető továbbra is a szolgáltatást igénybe vevők csökkenése, mivel az egy ingyenesen igénybe vehető szolgáltatás, bár tényleges, mint a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás által nyújtott gondozói segítség nem áll mögötte.

Az elmúlt évben e szolgáltatásnál is új módszer alapján állapítjuk meg a személyi térítési díjakat. A jövedelem 2%-ában megállapított térítési díj helyett, egy olyan térítési díj került bevezetésre, amely mérsékelte a díjat, és egyszerűsította a díjfizetést. Az intézményi bevétel ez által jelentős mértékben csökkent.

Az elmúlt évben az intézmény otthonápolási szolgálata vonatkozásában minden szolgáltatásunkat biztosítani tudtuk. A szakápoláson belül legnagyobb igény a gyógytornára és mobilizálásra, valamint a sebellátás szolgáltatásunkra volt. A fizioterápia, szakápolás, tevékenységek is maximális kihasználtsággal működtek. A NEAK támogatás vonatkozásában több bevételt értünk el a tervezettnél 2025-ben.

A NEAK által szerződött vízitek száma 2026-tól havi bontásban kerül elszámolásra, amelyet a NEAK határoz meg, jelenleg 297 az előírt vizit óraszám, amelyre pótvizitet igényelhetett az intézmény 30 vizit órászámában.

A működés során több esetben is előfordult, hogy a beteg számára biztosított finanszírozott vizitkereten felül, a beteg állapota indokoltá tette a további ellátást, amit a NEAK csak külön igénylés benyújtásával, engedélykéréssel, háziorvos javaslatára további ellátás biztosítására ad/adott meg, így a beteg ápolását végig kísértük a szakmai etikának megfelelően.

Új feladatként 2025. május 1-től támogató szolgáltatást vezetünk be. A szolgáltatás önköltségének megállapításánál a jogszabály által előírt minimum 3000 feladategység teljesítését irányoztuk elő, amelyből 1200 feladategységet személyi segítség, a fennmaradó feladategységet személyi szállítással kell teljesíteni. A szolgáltatás önköltségét a feladatra biztosított dolgozói létszám várható személyi juttatása, járulékok, dologi

	Terézvárosi Gondozó Szolgálat 1061 Budapest, Király utca 38. E-mail: intezmenyvezeto@tegosz.hu Telefon: 06-1-413-6601 Hivatali kapu: TEGOSZ KRID: 649663158	
---	---	---

kiadások költségei, valamint a tervezett teljesítendő feladategységek normatíva támogatása alapján állapítottuk meg.

Javaslat a 2026. évi személyi térítési díjakra:

Szolgáltatás	Szolgáltatási önköltség	Intézményi térítési díj	Személyi térítési díj javaslat
Házi segítségnyújtás gondozás	4 285,- Ft/óra	3 050,- Ft/óra	150 000,-Ft jövedelemig: 0,-Ft 150 000,-Ft jövedelem felett 1 000,-Ft/óra
Házi segítségnyújtás segítés	4 285,-Ft/óra	4 235,-Ft/óra	150 000,-Ft jövedelemig: 0,-Ft 150 000,-Ft jövedelem felett 1 000,-Ft/óra
Nappali ellátás (Klub)	7 237,-Ft/nap	5 740,-Ft/nap	0,-Ft-térítésmentes
Szociális étkezés	2 300,-Ft/adag	1 945,-Ft/adag	64125,-Ft nyugdíj összegig 0 Ft, 64 125-128 251,-Ft összeghatár között intézményi térítési díj 30%-a (570,-Ft) 128 251,-Ft felett az intézményi térítési díj 60%-a (1 143,-Ft) Legmagasabb térítési díj 1 143,-Ft
Jelzőrendszeres házi segítség nyújtás	2 197,-Ft/nap	2 085,-Ft/nap	Jogszámban meghatározott térítési díj maximum összege a szolgáltatást igénybe vevő havi rendszeres jövedelmének 2%-a. Javaslatunk fenntartani a 150 000,-Ft jövedelemhatárig 0,-Ft/nap, 150 000,-Ft jövedelem határ felett 30,-Ft/nap térítési díjat
Támogató szolgáltatás segítés	16 248,-Ft/szolgálati óra	10 780,-Ft/szolgálati óra	Kerületi lakosok és kerületi ellátottak számára: A segítség vonatkozásában javaslatunk a házi segítségnyújtással megegyező összeg 150 000,-Ft jövedelemig: 0,-Ft/szolgálati óra



Terézvárosi Gondozó Szolgálat
1061 Budapest, Király utca 38.
E-mail: intezmenyvezeto@tegosz.hu
Telefon: 06-1-413-6601
Hivatali kapu: TEGOSZ
KRID: 649663158



			150 000,-Ft jövedelem felett 1 000,-Ft/szolgálati óra Szabad kapacitás függvényében Budapest közig. területe és Budakeszi járás: 150 000,-Ft jövedelemig: 2000,-Ft/szolgálati óra 150 000,-Ft jövedelem felett 4 000,-Ft/szolgálati óra
Támogató szolgáltatás szállítás	1 722,-Ft/ km	630,-Ft/km	Kerületi lakos és kerületi ellátott esetén: javaslatunk Budapest közigazgatási határig 0,-Ft, Budapesten kívül 300,-Ft/km minden megkezdett km. Szabad kapacitás terhére nem kerületi lakos és nem kerületi ellátott esetén Budapest közig. területén: 400,-Ft/km, minimum szállítási díj 2 000,-Ft, Budapest közigazg. területén kívül: kilométerenként 300,-Ft

Budapest, 2026-03-09

Tisztelettel és köszönettel:

Király Melinda
intézményvezető

	Terézvárosi Gondozó Szolgálat 1061 Budapest, Király utca 38. E-mail: intezmenyvezeto@tegosz.hu	
--	--	---

Szociális étkeztetés
Személyi térítési díj 2026 április 01- től

Intézményi térítési díj: 1 945 Ft/ fő / ellátási nap

Nyugdíj összege (FT)		Intézményi térítési díj %-os bontása	Napi térítési díj (adag / nap)
A nyugdíjminimum 0-225%-ig	0- 64 125 -	0%	0,-Ft.--
A nyugdíjminimum 225-450%-ig	64 126- 128 250	30%	585,-
A nyugdíjminimum 451%-tól	128 251-	60 %	1 165,-Ft

Budapest, 2026-03-09.

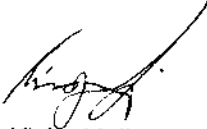

Király Melinda
Intézményvezető

Házi segítségnyújtás- személyi gondozás
Személyi térítési díj 2026. április 01- től

Intézményi térítési díj: 3 050 Ft / fő/óra

Nyugdíj összege (FT)		Térítési díj (Ft/fő/óra)
0-	150 000	0
150 000 -		1 000

Budapest, 2026-03-09


Király Melinda
Intézményvezető

	Terézvárosi Gondozó Szolgálat 1061 Budapest, Király utca 38. E-mail: intezmenyvezeto@tegosz.hu	
--	---	---

Házi segítségnyújtás- szociális segítség
Személyi térítési díj 2026. április 01- től

Intézményi térítési díj: 4 235 Ft/ fő / fő/óra

Nyugdíj összege (FT)		Térítési díj (Ft/fő/óra)
0-	150 000	
150 000-		1 000

Budapest, 2026-03-09


Király Melinda
Intézményvezető



Terézvárosi Gondozó Szolgálat
1061 Budapest, Király utca 38.
E-mail: intezmenyvezeto@tegosz.hu



Támogató szolgáltatás szállítás
Személyi térítési díj 2026. április 01- től

Intézményi térítési díj: 630 Ft /km

VI. Kerületi lakosok és VI. kerületi intézményi ellátottak

	Térítési díj (Ft/km)
Budapest közigazgatási határig	0
Budapest közigazgatási határán kívül minden megkezdett km	300

**Szabad kapacitás függvényében nem VI. kerületi lakos és nem VI. kerületi intézményi ellátott
esetén**

	Térítési díj (Ft/km)
Budapest közigazgatási területén 400,-Ft/km, minimum szállítási díj 2 000,-Ft	400
Budapest közigazgatási területén kívül kilométerenként	300

Budapest, 2026-03-09


Király Melinda
Intézményvezető



Terézvárosi Gondozó Szolgálat
1061 Budapest, Király utca 38.
E-mail: intezmenyvezeto@tegosz.hu



Támogató szolgáltatás személyi segítés
Személyi térítési díj 2026. április 01- től

Intézményi térítési díj: 10 780 Ft /szolgálati óra

Kerületi lakosok és kerületi intézményi ellátottak

Jövedelem összege (FT)		Térítési díj (Ft/szolgálati óra)
0-	150 000	0
150 000 -		1 000

Szabad kapacitás függvényében Budapest közigazgatási területe és Budakeszi járás

Jövedelem összege (FT)		Térítési díj (Ft/szolgálati óra)
0-	150 000	2 000
150 000 -		4 000

Budapest, 2026-03-09

Király Melinda
Intézményvezető

2026. évi önköltséghez történő számlázások kormányzati funkciók szerinti bontása

	62 026 445	235 692 573	31 430 814	122 499 433	45 800 126	207 911 687	35 187 031	740 548 109
2026. évi tervezett költségvetés	072410 otthoni szakápolás	107052 Házil segítségnyújtás	107053 jelzőrend.	107051 Szociális étkezés	102031 Idősek nappali ellátása	013360 Iskolák	101222 Támogató szolgáltatás	Összesen
Költségvetés szátfeladatonként	60 431 664	225 485 977	30 792 902	121 542 564	44 524 301	199 618 827	33 911 206	716 307 441
Előirányzat módosítás minimálbér emelkedése miatt BÉR+ÁRULÉK	1 594 781	10 206 596	637 912	956 869	1 275 825	8 292 860	1 275 825	24 240 668
Szántre hozás-költségek csökkentése árazati pótlékkal és járulékaival (nem került tervezésre a 2025. évi költségvetésben, havi pótelőirányzatként kerül a fedezet az intézményhez)								0
Költségfelosztás szerinti csökkentés		-69 641 421						-69 641 421
Költségfelosztás szerinti növekedés	4 659 512	4 659 512	4 659 512	4 659 512	4 659 512	4 659 512	4 659 512	32 616 584
Mindösszesen	66 685 957	170 710 664	36 090 326	127 158 945	50 459 638	212 571 199	39 846 543	703 523 272

2026. évi költségvetés (minimálbér
módosítással) költségek szintre
hozásával összesen:

703 523 272 Ft

Csökkentő tételek: 6 fő gazdasági létszám bére és járuléka:

dologi kiadások:

Összesen:

Csökkentő tétel intézményvezető bére és járuléka:

dologi kiadások:

Összesen:

Költség növelő tétel gazdasági csoport bér és járuléka, dologi kiad.: 55 537 256/3 intézmény=18 512 419.
Ft / 7 kormányzati funkció =

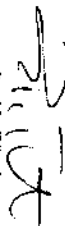
2 644 631 Ft

Költség növelő tétel intézményvezető bér és járuléka, dologi kiad.: 14 104 164/7 Kormányzati funkció: =

2 014 881 Ft
4 659 512 Ft

Összesen:

Budapest, 2026. 03.09.


Perjes Tünde
gazdasági vezető

2026. évi önköltségszámításához költségek felosztása

Összes létszám TEGOSZ 50 fő (teljes létszám 76 fő)

Gazdasági rész:

	1.	2.	3.	4.	5.	6.	
személyi bér	41 761 992	592 105	613 305	784 756	495 200	496 600	498 200
béren kívüli juttatás	2 700 000						
egyres meghatározott juttatás	192 000						
bérellel járó juttatás	0						
ruházati költség térítés	451 128						451 128
járadékok	6 949 344	5 429 059	0	351 000	642 202	405 000	58 647
dologi kiadások	3 482 792	140 546 795	96 460 818				63 437
összesen	55 537 257	intézmények száma: 3		1 intézményre jutó költség			44 085 977
							34 827 92
							7,9%
							18 512 419

TEGOSZ kormányzati funkcióra jutó költség: 18 512 419 költség: 1 kormányzati funkcióra jutó költség (E14/6) 2 644 631,3

Intézményvezető tervezett költsége	10 982 000	917 200		892 800	10 089 200	10 982 000
személyi bér	450 000					0
béren kívüli juttatás	32 000					75 188
egyres meghatározott juttatás	0					1 683 256
bérellel járó juttatás	75 188					44 085 977
ruházati költség térítés	1 683 256	1 437 434	67 500	58 500	99 474	9 774
járadékok	881 720	140 546 795	96 460 818			
dologi kiadások	14 104 164	szakfeladatok száma: 7		1 szakfeladatra jutó költség		2 014 880,5
összesen						

69 641 421

Szociális életteremtés szakfeladat költsége	122 499 433	Jelző szakfeladat költsége:	31 430 814
Személyi	18 712 664	Személyi	22 582 376
Járadék	2 975 487	Járadék	3 282 859
Dologi	100 531 882	Dologi	5 286 179
Vásárolt élelmiszer (dologi kiadásokból)	0	Beruházás	279 400
Beruházás	279 400	Önkormányzati ráfordítás:	0
Közös költség elem	4 659 512	Közös költség elem	4 659 512
Ágazati pótlék		Összesen:	36 090 326
Összesen	127 158 945		

Happi-ellátás-szolgáltatások költsége		45 800 136	Háztartásgazdálkodás szolgáltatói költségei		235 692 573
Személyi	30 589 720		Személyi	186 415 432	
Járuék	5 121 958		Járuék	29 975 401	
Dologi	8 900 129		Dologi	17 326 559	
Beruházás	609 319		Beruházás	1 975 180	
Ellátottak juttatásai	579 000		Csökkentő költség (gazdasági)	-55 537 257	
Közös költség elem	4 659 512		Csökkentő költség (vezető)	-14 104 164	
Összesen	50 459 638		Növekvő tétel (közös költség elem)	4 659 512	
			Összesen:	170 710 664	
Támogató szolgáltatás		35 187 031	Iskolák technikai dolgozói	212 571 199	
Személyi	26 886 992				
Járuék	4 214 111				
Dologi	4 085 928				
Beruházás					
Közös költség elem	4 659 512				
Összesen	39 846 543				
		62 026 445			
Szakápolás	66 685 957				

Házi segítségnyújtás- szociális segítség és személyi gondozás

2026. évi önköltség és intézményi térítési díj a 2026. évi tervezett költség, ellátotti létszám és normatíva alapján

Önköltségszámítás				100% 76 fő
Normatíva összege 2026: 25 000,-Ft/fő				15,79% 12 fő szociális segítség
Tervezett költség:				84,21% 64 fő gondozás
	170 710 664	15,79%	26 955 214 Ft	
249 munkanapx8 óra= 1992 órax20 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott dolgozó=20 fő				39 840 óra
Segítségre jutó munkaóra:				
	6 291 munkaóra	(39 840x15,79%)		
Óraszám összesen:				
	6291 óra/12 fő ellátott	524,25 óra/	249 nap	2,11 óra/fő
Egy órára eső önköltség összege:				
	26 955 214 Ft/	6291 óra	4 284,73 Ft	

Ellátási órára kivétve: 26 955 214 Ft/524,25 óra=51 416,72,- Ft/12fő= 4 284,73,- Ft

Önköltségi ár: 4 284,73,- Ft/óra

Intézményi térítési díj:

6 291 óra/12 fő ellátott=524,25 óra / 249 munkanap =2,11 óra/ fő

Átlag egy ellátottra jutó gondozási idő munkanapra kivétve napi 2,11 óra

2026. évre normatíva házi segítség nyújtás szociális segítség ellátásra 25 000,- Ft/249 nap =100,40,- Ft/nap

Az egy fő egy napra eső normatíva összege, egy órára 100, 40 Ft/2,11 óra =47,58,- Ft

100,40- Ftx249 nap= 24 999,6 Ft (12 fő ellátottx25 000- Ft) = 300000 ,-Ft (normatíva összes)

26 955 214 mínusz 300000 26 655 214 ,-Ft

Egy gondozási órára eső költség:

26 655 214 Ft	/6 291 óra	4 237,04 Ft
4 237,04 Ft+47,58 Ft=		4284,62

Normatíva támogatás egy ellátási napra történő kivettése:
100,40- Ft/8 óra= 12,55,- Ft egy munkaóra

Egy óra költsége 12,55 Ft x napi 8 órával = 100,40- Ft x 249 munkanappal = 24 999,60,- Ft normatíva támogatás

12 fő ellátott x 25 000 Ft = 300 000,- Ft

26 955 214 -300 000 26 655 214,- Ft

Egy főre kivettett ellátási nap gondozási költsége

26 655 214,- Ft /524,25 óra 50 844,47 / 12 fő 4 237,04

Önköltség egy gondozási órára+ egy órára kapott támogatás összege 47,58 Ft+4 237,04 Ft =4 284,62 Ft

26 655 214- Ft /6 291 óra =4 237,04- Ft kerekítve 4 237 Ft/ óra

Intézményi óradíj jogszabályi kerékkéssel 4 235,-Ft/ gondozási óra

Budapest, 2026.03.09.



Perjés Tünde
gazdasági vezető

Házi segítségnyújtás- szociális segítség és személyi gondozás

2026. évi önköltség és intézményi térítési díj a 2026. évi tervezett költség, ellátotti létszám és normatíva alapján

Önköltségszámítás

Normatíva 2026. évben: 648 100,-Ft/fő

Tervezett költség:

170 710 664 84,21% 143 755 450,-Ft

249 munkanap

x8 óra

1992 MUNKAÓRA

x 20 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott

39840 óra

Gondozásra jutó órák

84,21%

33549 óra

Óraszám összesen:

33549 óra / 64 fő =

524,20 óra /249 nap

2,11

100% 76 fő

15,79% 12 fő szociális segítség
84,21% 64 fő gondozás

Egy órára eső önköltség összege:

143 755 450 Ft

/33549 óra=

4 284,94 Ft

Ellátási órára kivettve:

143 755 450 Ft

/524,20 óra

274 237,79 Ft

/64 fő

4284,965,-Ft

Önköltségi ár:

4 284,97 Ft

Intézményi térítési díj:

33 549 óra/64 fő ellátott=524,20 óra / 249 munkanap = 2,11 óra/fő

Átlag egy ellátottra jutó gondozási idő munkanapra kivettve napi 2,11 óra

2026. évre normatíva házi segítségnyújtás- személyi gondozás- ellátásra 648 100,- Ft

Támogatás: 648 100 Ft/249 nap =

2602,811 Ft/nap

Az egy fő egy napra eső normatíva összege, egy órára:

2602,81 Ft/

2,11 óra=

1 233,56

2602,81 Ft x 249 nap=

648 099,69,-Ft

(64 fő ellátott x

648 100,00 =

41 478 400,00

143 755 450 mínusz

41 478 400

=

102 277 050

Egy gondozási órára eső költség:

102 277 050 Ft

/ 33549 óra

3 048,59

3048,59,-Ft +

1 233,56,-Ft

4282,15,-Ft

Normatíva támogatás egy ellátási napra történő kivettése:

2602,81 Ft/8 óra = 325,35,- Ft egy munkaóra

Egy órára jutó támogatás 325,35 Ftx napi 8 órával = 2 602,81 Ft x 249 munkanappal = 648 099,69,- Ft azaz 648 100,- Ft normatíva támogatás

64 fő ellátott x 648 100,- = 41 478 400

143 755 450,- Ft költség

-41478400,- Ft =

102 277 050,- Ft

Egy főre kivettett ellátási nap gondozási költsége

102 277 050,- Ft / 524,20 óra = 195 110 740 Ft/64 fő = 3 048,61,- Ft

Önköltség egy gondozási órára + egy órára kapott támogatás összege: 3 048,61 Ft + 1 233,56 Ft = 4 282,17,- Ft

102 277 050,- Ft / 33549 óra = 3 048,59,- Ft kerekítve 3 049,- Ft/ óra

Intézményi óradíj jogszabályi keretkiséssel: 3 050,- Ft/ gondozási óra

Budapest, 2026.03.09.


Perjes Tünde
gazdasági vezető

Szociális étkeztetés

2026. évi önköltség és intézményi térítési díj számítása a 2026. évi tervezett költség, létszám és normatíva alapján

Önköltségszámítás

2026. évi normatíva 88 520,- Ft/fő

2026. évben tervezett étkeztetés költsége

Ellátottak tervezett létszáma 2026. év

127 158 945 Ft étkeztetési költség

ellátási napok

249

tervezett létszám

222 fő

127 158 945 Ft

222 fő

2 300,35 Ft

Egy ellátási napra kivettett önköltség összege

127 158 945 / (222 fő * 249 ellát. nap) = 55 278 gondozási nap

2 300,35 Ft/nap

Szociális étkeztetés önköltsége

2 300 Ft/nap

Intézményi térítési díj

2026 évi normatíva a szociális étkeztetés ellátására

88 520 Ft x 222 fő

19 651 440 Ft

Egy napi költségére vetítve

19 651 440 /

249 nap/

222 fő

355,50 fő/nap

127 158 945 -

- 19 651 440 =

107 507 505

107 507 505

/249nap

431 757,05 Ft

222 fő

=

1 944,85 Ft

Gondozási napok száma

222 fő x

249 gondozási nap

=

55 278 gondozási nap

Gondozási napra kivettett intézményi térítési díj napi összege:

107 507 505 Ft

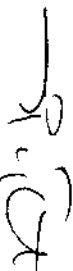
55 278 gondozási nap

1 944,85 Ft

Jogszábrály szerinti keréktéssel az intézményi térítési díj:

1 945 Ft/fő/ellátási nap

Budapest, 2026.03.09.


Perjes Tünde
gazdasági vezető

Nappali ellátás- Idősek Klubja
2026. évi önköltség és intézményi térítési díj a 2026. évi tervezett költség létszám és normatíva alapján

Önköltségszámítás

A Klub nappali ellátás költsége:
 Gondozási napra kivéve

50 459 638 Ft x	ellátotti létszám	28 fő	1 802 129,93 napok száma: 249	7 237,47 Ft
50 459 638 Ft /			28 főx249 nap	6 972 gondozási nap

Önköltség Idősek Klubja ellátás

7 237 Ft/ ellátási nap

Intézményi térítési díj

Önköltség mínusz a 2026. évre tervezett normatíva összege/tervezett létszám/ 249 gondozási nap

Normatíva 2026. évre tervezett	28 fő	372 600	10 432 800 Ft	(2026. évi normatíva összege 372 600 -Ft/fő)
--------------------------------	-------	---------	---------------	--

10 432 800,-Ft/249 nap= 41 898,795 Ft/ 28 fő=1 496,39 Ft/nap a normatíva összege

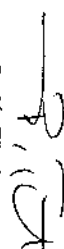
1 496,39 Ft x249 nap= 372 601,- Ft (28 főx372 600 Ft)= 10 432 800,00 Ft

Ellátás költsége mínusz normatíva

50 459 638 -	10 432 800 =	40 026 838
40 026 838 Ft/28 fő=1 429 529,93 Ft/249 nap=5 741,08- Ft		
40 026 838 ,-Ft/	6972 gondozási nap	5 741,08

Intézményi térítési díj a jogszabály szerinti keretkiféssel: 5 740,- Ft/ ellátási nap

Budapest, 2026.03.09.


 Perjes Tünde
 Gazdasági vezető

Jelzőrendszeres házi segítség nyújtás
2026. évi önköltség és intézményi térítési díj számítása a 2026. évi tervezett költség, létszám és normatíva alapján

2026. évi elszámolható ellátotti létszám az előző év pályázati támogatási szerződés alapján

45 fő

Önköltségszámítás

2026. évi tervezett ráfordítás összege:

36 090 326 Ft

Támogatás

Feladatmegnevezés: jutó támogatás

29 520 Ft/45 fő =

1 378 400 Ft

(2025. évi szerződés alapján)

Működési támogatás (alapítványtámogatás)

500 000 Ft/év

500 000 Ft

(2025. évi szerződés alapján)

Összes támogatás

1 828 400 Ft

36 090 326 / 365

98 877,61 /

45,00

2 197,28 Ft/ellátási nap

Egy gondozási napra kivettve

45 fő x 365 nap = 16 425 gondozási nap

36 090 326 Ft /

16 425 gondozási nap

2 197,28 Ft

Önköltség:

2 197,28 Ft/ellátási nap

Intézményi térítési díj:

36 090 326 Ft mínusz 1 828 400,- Ft támogatás =

34 261 926,00 Ft

34 261 927 Ft / 365

93 858,29 nap

/ 45 fő

2 085,96 Ft/nap

Egy napra eső támogatás mértéke: 1 828 400 Ft/45 fő = 40 631,11 / 365 nap = 111,32 Ft

Egy gondozási napra kivettve:

34 261 927,- Ft / 16 425 gondozási nap = 2 085,96,- Ft/ nap

Intézményi térítési díj jogszabályi keretkéréssel: 2 085 Ft/ ellátási nap

Budapest, 2026.03.09.


 Perjes Tünde
 gazdasági vezető

Személyi segítés térítési díj(áradíj) meghatározás

Normatívra összege 2025: 25 000,- Ft/fő

Szolgáltatás összes tervezett költsége:

Normatív támogetás

Aiaptāmogātš

2025. évben 3000000/365×245

Feladategységek támogatása

3 000 000 Ft/év/szolgálat
2 013 699
4 470,-Ft/feladat egység

Szolgáltatás indulása: 2025.05.01.

Vállalt feladat egység: 2333 (3500/év)

Személyi segítség aránya: 40 %

Szállítás: 60%

(minimum 1200 feladategység/év)

előírás	segítés	szállítás
---------	---------	-----------

3000 feladategység	1200
--------------------	------

3500 vállalt	1400	2100
--------------	------	------

2333,333	időarányosan	933,3333	1400
----------	--------------	----------	------

1 feladategység = 5 km szállítás, vagy 1 óra segítség

[illegible]

szakmai szolgáltatások, ÁFA

847462

13 168 507

Feladatcsoportjára jutó költség 13168507/933,33

14 109 Ft

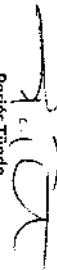
[illegible]

Szállítással összefüggő költségek

Gépjárművezető bére				4 125 824															
személyi bér																			
béren kívüli juttatás				300 000															
egyres meghatározott juttatás				30 000															
bérellelő juttatás				165 033	41 258	61 887	41 258	20 629											
ruházati költségértékesítés				75 188															
járuékok				805 194	45 000	9 912	44 222	99 474	606 586										
				5 501 239															
Szolgáltatás vezetői bérének és egyéb bérelemének 1/2-e				2 953 092															
Összes bér és járulékos költség				8 454 331															

Gépjárművel kapcsolatos költségek																			
Gépjármű amortizáció								1 829 531											
Biztosítási díjak				193 200															
Üzemanyag költség				363 087															
Karbantartás				100 000															
Egyéb dologi kiadás 65%-a				1 396 226															
Dologi kiadások:				2 052 513															
Összes kiadás:				10 506 844															
Tervezett 7000 km, 1km-re jutó önköltség				1 516															
(1400 feladatmegnevezés 5 km)				7000 km															
Normatív támogatás																			
1400 feladatmegnevezésre jutó támogatás				1400x4470															
Alapítvány támogatás 60%-a								6 258 000											
Alapítvány támogatás								1 208 219											
Összes támogatás								7 466 219											
Összes kiadás- 1400 feladatmegnevezés támogatása								3 040 625											

Intézményi térítési díj	3040625/	7000																	
Intézményi térítési díj jogszabályi keretkötéssel																			
								434	-Ft 1 km-re eső intézményi térítési díj										
								435	-Ft 1 km-re eső intézményi térítési díj										



Péter Tünde
gazdasági vezető

Budapest, 2026.03.09.