Indokolás a közoktatási és személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások térítési díjairól szóló önkormányzati rendelet módosításához

Költségek arányosítása a 2014. évi tényadatok alapján

Étkeztetés típusa	Nyersanyag norma	Adagszám	Nettó ksg.	arányszám
óvoda	298	13 100	3 903 800	0,3423
napközi	342	6 682	2 285 244	0,2004
menza	210	9 669	2 030 490	0,1780
szociális	245	8 712	2 134 440	0,1872
alkalmazotti	245	2 475	606 375	0,0532
vendég	245	1 813	444 185	0,0389
Összesen	-	42 451	11 404 534	1,0000

2015. évi tervezett kiadások

személyi	járulék	Összesen	Élelmiszer	Arányszám
2 369 595	639 791	3 009 386	4 131 600	0,32666
1 371 275	370 244	1 741 519	2 390 940	0,189037
1 219 336	329 221	1 548 556	2 126 020	0,168091
1 294 884	349 619	1 644 502	2 257 745	0,178506
739 934	199 782	939 716	1 290 140	0,102004
258 977	69 924	328 900	451 549	0,035701
7 254 000	1 958 580	9 212 580	12 647 994	1

Költségek tervezése a 2015. évi költségvetés alapján

Étkeztetés típusa			nettó élelmezési költség	Nettó rezsi költség	összesen	1 adagra jutó költség élelmezés	rezsi	Személyi		**Javasolt 5 %-os emeléssel norma ksg**	Szock. Ksg.	Norm.tám.	**Nettó**	ÁFA		**Bruttó kerekítve**
óvoda	60/220	13200	4 131 600	1 110 646		4 149 733	84	228	312	**313**	625			**313**	85	398	**400**
napközi	36/185	6660	2 390 940	642 726		2 429 210	97	261	358	**359**	717			**359**	97	456	**450**
menza	52/185	9620	2 126 020	571 511		2 158 407	59	161	220	**221**	441			**221**	60	281	**280**
szociális	35/251	8785	2 257 745	606 921		2 268 906	69	187	256	**257**	513	133	-221	**425**	115	540	**540**
alkalmazotti	20/251	5020	1 290 140	346 812		644 576	69	187	256	**257**	513			**513**	140	653	**655**
vendég	7/251	1757	451 549	121 384		472 168	69	187	256	**257**	513			**600**	162	762	**760**
Összesen			12 647 994	3 400 000													

Felnőtt adag **15562**

Felnőtt rezsi 1 075 117 **1 adagra** **69**

Felnőtt személyi 2 913 119 **1 adagra** **187**

Felnőtt élelmiszer nyersanyag ksg. **3 999 434**

Felnőtt összes kasg: **7 987 670**

Szoc. Központ kiadásai		**1 adagra**
Személyi	772800	
Járulék	208656	
Dologi	185000	
	1166456	**133**

Szociális étkeztetés díjai

		Nettó	ÁFA		**Bruttó kerekítve**
0-	28500	**180**	49	229	**230**
28501-	57000	**250**	68	318	**320**
57001-	85500	**330**	89	419	**420**
85501-		**425**	115	540	**540**