E L Ő T E R J E S Z T É S

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

2019. március 28-i ülésére

Tárgy: A nevelési intézményekben alkalmazandó intézményi térítési díjakról, valamint a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjairól szóló 26/2013.(XII.18.) önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Ottó Péter polgármester

Előterjesztés tartalma: rendelet-tervezet

Szavazás módja: minősített többség

Előterjesztés elkészítésében részt vett: Pill Eszter pénzügyi osztályvezető, Kovács Mónika intézményvezető

Előterjesztés előkészítésében közreműködnek:
Ügyrendi és Érdekképviseleti Bizottság
Emberi Kapcsolatok Bizottság
Pénzügyi Ellenőrző Bizottság

Láttam:

Sümegi Attila
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

2018. december hónapjában vizsgáltuk felül a nevelési intézményekben alkalmazandó intézményi térítési díjakról, valamint a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjairól szóló 26/2013.(XII.18.) önkormányzati rendeletünket (a továbbiakban: Rendelet). A Képviselő-testület akkor csak a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjainak mértékét vizsgálta és megállapítást nyert, hogy azokon nem szükséges változtatni.

Jelen előterjesztés a bölcsődei ellátás kérdéskörét érinti.

Egyrészt meg kell állapítani a bölcsődei ellátás szolgáltatási önköltségét, ezzel párhuzamosan pedig felül kell vizsgálni a bölcsődében alkalmazandó intézményi térítési díj mértékét.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 29. § (3) bekezdése rendelkezik arról, hogy ki jogosult az önkormányzati társulás által nyújtott gyermekjóléti és gyermekvédelmi ellátások intézményi térítési díjának rendeletben történő megállapítására.

Tekintettel arra, hogy a Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde fenntartója a Zirc és Lókút Óvodatársulás, ezért a bölcsődében a gyermekek gondozása intézményi térítési díjának megállapítására a Társulási Megállapodásban felhatalmazott Önkormányzat, azaz Önkormányzatunk jogosult.

A szolgáltatás önköltségét, valamint ezzel kapcsolatosan az intézményi térítési díjat a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: Gyvt.) 147. §-ában foglaltaknak megfelelően kell meghatározni.

2018. év tekintetében az alábbiakat tartom fontosnak kiemelni:

Ellátás formája:

A bölcsődei ellátás a Gyvt. 41. § (3) bekezdésében foglaltak alapján gyermekjóléti alapellátás.

Ellátottak száma:

Az ellátás formájából adódóan az ellátottak éves számát (mely az állami feladatfinanszírozás alapját képezi) a köznevelés és közoktatásban használatos módszertől eltérően kell megállapítani.
A beíratott gyermekek naponként figyelembe vett éves tényleges létszámát 230-cal kell osztani. Az adott hónapban valamennyi nyitvatartási napon figyelembe vehető az a gyermek, aki 10 napnál többet a hónapban nem hiányzott. Nem vehető figyelembe ugyanakkor az adott hónap egyetlen nyitvatartási napján sem az a gyermek, aki a hónapban 10 napnál többet hiányzott.

Állami támogatás:

A 2018. évben igényelt mutatónk 20 fő volt, mely után 17 224 100 forint támogatást irányoztunk elő. A 2018. évi elszámolás során a tényleges mutatószám 27,9 fő volt, mely alapján 20 516 400 forint állami támogatást realizálhattunk. E támogatáshoz kapcsolódtak még az alábbi táblázat bevételek oszlopában nevesített támogatások összegei is.

Intézményegység költségvetésének 2018. évi teljesítése:

adatok forintban

Kiadások	2018. évi teljesítés	Bevételek	2018. évi teljesítés
Személyi juttatások	24 152 681	Bölcsődei ellátáshoz kapcsolódó állami támogatás	20 516 400
Munkaadókat terhelő járulékok	5 457 279	Szociális ágazati összevont pótlék	560 059
Dologi kiadások	2 510 770	Kompenzáció	171 337
Működési kiadások összesen:	***32 120 730***	***Központi finanszírozás összesen:***	**21 247 796**
Beruházások	89 578		
Felhalmozási kiadások összesen:	***89 578***		
Kiadások összesen:	**32 210 308**	**Bevételek összesen:**	**21 247 796**
		Fenntartó finanszírozása:	**10 962 512**
		Fenntartói finanszírozás aránya:	**34,03 %**

Egy ellátottra jutó tényleges önköltség forintban	392 922
Egy ellátottra jutó tényleges havi önköltség forintban	32 744
Egy ellátottra jutó tényleges napi önköltség forintban	1 637

Ha az intézményegység 2018. évi tényadatai alapján vizsgáljuk a központi támogatással való lefedettsége 65,97 %-os.

Létszám-kihasználtsági adatok:

A 3 bölcsődei csoportnak 40 engedélyezett férőhelye van. Ezt abban az esetben lehetne maximálisan kihasználni, ha nem fogadnánk sajátos nevelési igénnyel élő gyermeket és az egyik csoportban csak 2 évesnél idősebb gyermekek ellátását végeznénk.

Jelenlegi létszám	Áprilisban kezd	Feltölthető
10	1	11 (új rendelkezés 02.28-tól, SNI gyermeket fogadó csoport)
10	2	14 (2 évesnél idősebbek)
11	-	12 (vegyes életkor)
31	**3**	**37**

A bölcsődében jelenleg szabad férőhelyek állnak rendelkezésre. A tapasztalatok szerint ezek általában május hónapban telítődnek. A bölcsődét igénylők köre előre nehezen feltérképezhető, a beíratás sok esetben nem tervezett előre a szülő részéről, szoros összefüggést mutat a munkaerőpiac alakulásával.

Az intézményi térítési díj megállapítása kapcsán szót kell ejtenünk a Gyvt. személyi térítési díjak megállapításának korlátozásairól:

*„**150. §** (6) Bölcsőde esetében*
a) a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek, (esetünkben: 1 fő)
b) a tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek, (esetünkben: 1 fő)
c) a három- vagy többgyermekes család gyermekének, (esetünkben: 5 fő)
d) az átmeneti gondozásban lévő, az ideiglenes hatállyal nevelőszülőnél vagy gyermekotthonban elhelyezett, a nevelésbe vett gyermek, (esetünkben: 0 fő)
e) a védelembe vett gyermek gondozását térítésmentesen kell biztosítani. (esetünkben: 0 fő)”
Esetünkben összesen: 7 fő

A Gyvt. 21/B § (1) bekezdés a) pontja szerinti ingyenes bölcsődei gyermekétkeztetés igénybevételére jogosult:

a) a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő (esetünkben: 1 fő)
b) a tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek, (esetünkben: 1 fő)
c) családjában tartósan beteg vagy fogyatékos gyermeket nevelnek (esetünkben: 1 fő)
d) családjában három- vagy több gyermeket nevelnek (esetünkben: 5 fő)
e) nevelésbe vételét rendelte el a gyámhatóság
f) családjában az egy főre jutó jövedelem nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíjjárulékkal csökkentett, azaz nettó összegének 130 %-át (2019. januártól nettó 128811 Ft) (esetünkben: 11 fő)
Esetünkben összesen: 19 fő

Mint látható, az étkezésnél és a gondozásnál meghatározott normatív kedvezményezettek köre nem teljesen fedi egymást. Az étkezés támogatásában megjelenő jövedelem határ önmagában is egy család terhelhetőségét jelzi. Jelenleg az étkezési támogatást 19 fő veszi igénybe. 12 fő fizet a gyermekétkeztetés után. Bár a gondozási díj kedvezményezettjei jóval kevesebben vannak, de jelentős hányaduk már étkezési támogatásban részesül.

Itt jegyezném meg, hogy bölcsőde esetében az igénylésben jelzett gyermeklétszám megadásakor óvatosan járunk el, tekintettel arra, hogy a figyelembe vehető létszám nagyságát nagyban befolyásolja a hiányzások alakulása.
Ebből következően az elszámolásban rögzített tényleges létszám általában 5-8 fővel meghaladja az igénylésben szerepeltetett létszámot, ami értelem szerűen javítja az intézményegység állami támogatással való lefedettségét.

Amikor a Képviselő-testület átgondolja annak lehetőségét, hogy intézményi térítési díjat állapít meg a bölcsődei ellátással összefüggésben az alábbiak átgondolása mindenképpen szükséges:

- **A beíratott gyermekek közül hány gyermek jogosult a térítésmentes gondozásra?**

A jelenleg beíratott 34 fő létszámból 7 fő jogosult a térítésmentes gondozásra.

- **A térítési díj bevezetése miatt esetlegesen kieső gyermek milyen állami támogatás csökkenést jelent éves szinten?**

1 fő gyermek 0,1-del rontja a finanszírozás alapjául szolgáló mutatót. Ez éves szinten 299 300 forint állami támogatás kiesést jelent.

- Fenti pontokat összevetve érdemes-e a többlet adminisztratív terhet felvállalni?

A rendelet-tervezet 1. melléklete mutatja az intézmény 2019. évi költségvetésében meghatározottak alapján a szolgáltatási önköltség összegét, valamint az általam továbbra is javasolt alkalmazandó intézményi térítési díj összegét.

A fentiek alapján kérem Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztésem megtárgyalására és a rendelet-módosítás elfogadására.

Zirc, 2019. március 20.

Ottó Péter
polgármester

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

…/2019.(…) önkormányzati rendelete

a nevelési intézményekben alkalmazandó intézményi térítési díjakról, valamint a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjairól szóló 26/2013.(XII.18.) önkormányzati rendelet módosításáról

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 29. § (1)-(3) bekezdésében és a 151. § (2f) bekezdéseiben kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A nevelési intézményekben alkalmazandó intézményi térítési díjakról, valamint a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjairól szóló 26/2013.(XII.18.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) bevezető részének helyébe a következő bevezető rész lép:

   „Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 29. § (1)-(3) bekezdésében és a 151. § (2f) bekezdéseiben kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:"

2. § A Rendelet 1. melléklete helyébe jelen rendelet 1. melléklete lép.

3. § Ez a rendelet 2019. április 1-jén lép hatályba.

Zirc, 2019. ……..

Ottó Péter
polgármester

Sümegi Attila
jegyző

1. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 26/2013.(XII.18.) önkormányzati rendelethez"

A bölcsődei ellátás szolgáltatási önköltségének meghatározása, bölcsődében alkalmazandó intézményi térítési díj mértéke, a számított térítési díj mértéke

Megnevezés	Összeg
2019. évi szolgáltatási önköltség	***33 241 e forint***
ebből: személyi juttatások	*25 052 e forint*
munkaadókat terhelő járulékok	*5 586 e forint*
dologi kiadások	*2 603 e forint*
2019. évi állami támogatás összege	17 751 e forint
Szolgáltatási önköltség és az állami támogatás különbözete	***15 490 e forint***
Ellátottak becsült száma:	***23 fő***
Egy ellátottra jutó szolgáltatási önköltség:	1 445 261 forint
Egy ellátottra jutó szolgáltatási önköltség és állami támogatás különbözete:	673 478 forint
Számított intézményi térítési díj egy ellátottra jutó havi összege:	56 123 forint
Számított intézményi térítési díj egy ellátottra jutó napi összege:	2 806 forint
Alkalmazandó havi intézményi térítési díj összege:	**0 forint**
Alkalmazandó napi intézményi térítési díj összege:	**0 forint**

A térítési díjak az ÁFA-t nem tartalmazzák."

INDOKOLÁS

Általános indokolás

A bölcsődei ellátással összefüggő szolgáltatás önköltségét, valamint ezzel kapcsolatosan az intézményi térítési díjat a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: Gyvt.) 147. §-ában foglaltaknak megfelelően kell meghatározni.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A bevezető rész módosítására vonatkozóan tartalmaz rendelkezést.

2. §-hoz

A rendelet-tervezet 1. mellékletére vonatkozóan tartalmaz rendelkezést, mely a bölcsődében alkalmazandó intézményi térítési díj mértékére, a számított térítési díj mértékére, valamint kalkulációjára tartalmaz számítást.

3. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza a rendelet-tervezet.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

a nevelési intézményekben alkalmazandó intézményi térítési díjakról, valamint a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjairól szóló 26/2013.(XII.18.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló …/2019.(…) önkormányzati rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata

I.

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) **A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.** Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről …. önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. **[….]**

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen

aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,

ab) környezeti és egészségi következményeit,

ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

II.

A Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének nevelési intézményekben alkalmazandó intézményi térítési díjakról, valamint a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjairól szóló 26/2013.(XII.18.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők.

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása.

E körben a Jat. szerint „különösen" a következő kategóriákat kell vizsgálni.

a) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A Tervezet társadalmi hatása: A bölcsődei ellátással összefüggésben megállapítandó térítésmentes gondozásnak pozitív társadalmi üzenete van, hiszen mindenki számára egyenlő feltételekkel teszi hozzáférhetővé ezt az egyre nagyobb kihasználtsággal bíró gyermekjóléti alapellátást.

A Tervezet gazdasági hatása:

A Tervezetnek gazdasági hatása nincs, tekintettel arra, hogy a bölcsődei ellátás esetében gondozásért fizetendő intézményi térítési díj nem kerül bevezetésre.

A Tervezet költségvetési hatása:

A Tervezetnek költségvetési hatása nincs, ha a rendeletet az előterjesztés szerint fogadja el a képviselő-testülete.

b) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak környezeti és egészségi következményei nincsenek.

c) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet újabb adminisztratív terhet nem jelent.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet módosítását jogszabályi előírás indokolja.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényel. A pénzügyi feltételek körében új pénzügyi feltétel a Tervezet elfogadását követően nem merül fel.