



Mogyoród Nagyközség Önkormányzata

2146 Mogyoród, Dózsa György út 40., Tel.: 28/540-716; Fax: 28/540-715
e-mail: mogyorod@mogyorod.hu
KRID azonosító: 356220309

Iktatószám: 7182- 2 /2021.TP, KHE

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület
2021. július 26. napjára tervezett ülésére

Tárgy: **Óvodai gyermekétkeztetés biztosítása II.**

Mellékletek: Működési költségek kimutatása

Előterjesztő: Paulovics Géza polgármester

Előterjesztést készítette: Tenki Péter, Kertészné Hegedűs Erika

Előterjesztést jóváhagyta: (jóváhagyó neve, szignója)

Előterjesztés és végrehajtás hivatali összekötője: (Intézmények, gazdasági társaságok esetén)

Aljegyző/Igazgatási Iroda/Kabinet Iroda/ Településfejlesztési és Műszaki Iroda részéről*:
Kertészné H. Erika igazgatási irodavezető

Törvényességi ellenőrzés dátuma: 2021.07.15. (jegyző/helyettes tölti ki!)*

Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte: jegyző/helyettes* (szignója)

Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte: pénzügyi irodavezető/helyettes* (szignója)

Tárgyalja: Pénzügyi Bizottság

Az ülés* ¹ :			
- nyilvános			
- zárt	Mötv.46.§ (2) bekezdés a) pont alapján**	Mötv.46.§ (2) bekezdés b) pont alapján**	Mötv.46.§ (2) bekezdés c) pont alapján**
Határozathozatal módja:	egyszerű / minősített többség*		

Tisztelt Képviselő-testület!

Előzmények: Mogyoród Nagyközség Önkormányzata 2020-ban sikeresen pályázott a Mogyoródi Pillangós Óvoda Gesztenyés Tagóvoda melegítőkonyhájának felújítására, mellyel 7.745.613,-Ft támogatást kapott. A támogatási megállapodás 12. pontja értelmében az Önkormányzat vállalta, hogy amennyiben a pályázat benyújtásakor az önkormányzat a fejlesztéssel érintett intézmény vonatkozásában az étkeztetésről vásárolt szolgáltatással gondoskodott, úgy a beruházás megvalósítását követően kizárólag saját konyhával biztosítja a feladat ellátását. Ez alapján saját

* megfelelő szövegrész aláhúzendó

** megfelelő szövegrész aláhúzendó

fenntartásában lévő költségvetési szerv útján kell biztosítani az óvodai és/vagy bölcsődei étkeztetést. A pályázati felhívás külön nem rendelkezik annak részleteiről, hogy a költségvetési szerv keretei között működő konyha hogyan valósuljon meg, a főzés helyszíne tekintetében nincs megkötés. Az elvárás annyi, hogy az óvodai ellátást biztosító főzőkonyha saját önkormányzati költségvetési keretek között történő működtetését jogszerűen kell biztosítani, tehát vásárolt szolgáltatást nem vehet igénybe az önkormányzat és saját alkalmazottaival köteles ellátni a feladatot 2021. szeptember 1-jétől.

A Képviselő-testület 2021.07.06-i rendkívüli ülésén a 141. számú előterjesztésként napirendi pont volt az óvodai gyermekétkeztetés biztosítása, melyet azonban a Testület levett napirendről azzal a döntéssel, hogy a konyha üzemeltetése és az étkeztetés biztosítása egy újabb előterjesztésben a – képviselők által javasolt - két lehetőség figyelembe vételével legyen megvizsgálva és a költségek tekintetében összehasonlítva.

A főzőkonyha üzemeltetésre az alábbi két lehetséges verziót javasolták:

A) Egy főzőkonyha fog változatlanul üzemelni: A konyha helyileg marad az iskolában, de az óvoda átveszi a teljes üzemeltetést az összes konyhai dolgozóval együtt (jelenleg ez 8 fő, aki közalkalmazott lesz és 1 fő élelmezésvezetőt pedig megbízási szerződéssel foglalkoztat nyugdíj mellett) és a Nonprofit Kft. kilép az étkeztetésből.

B) Két konyha üzemel:

- Az egyik továbbra is a jelenleg működő konyha az iskolában a Nonprofit Kft. üzemeltetésében, ahol csökkentett konyhai dolgozói létszámmal főznek az iskolára, a felnőttekre és a vendég étkeztetést is viszik.
- A másik a Pillangós Óvoda főzőkonyhájának a beindítása, ahol az óvodásokra főznének és a jövőben esetleg a bölcsődésekre is, átvéve a Nonprofit Kft-től egy szakácsot és egy konyhalányt, valamint felvéve még fél állásban egy konyhalányt. (A Pillangós Óvodában foglalkoztatva van jelenleg is két konyhalány és egy fő a Gesztenyés Tagóvodában a melegítőkonyhai feladatok ellátására.) Ez esetben az élelmezésvezető továbbra is marad Nonprofit Kft-nél és megbízási szerződéssel ellátja az élelmezésvezetési feladatokat az óvodában is.

Az A és B verzió tekintetében az előterjesztés mellékletében szereplő összehasonlító Excel táblázatban az alábbiakra hívnám fel a figyelmet: az A verzió (Iskola konyháját átveszi az Óvoda üzemeltetésre) 2021. évi hátralévő várható összes költsége: 21.608 eFt, míg a B verzió (Iskola és Pillangós Óvoda főzőkonyha külön üzemel) esetében a várható összes költség: 23.971 eFt az év hátralévő részére.

A táblázat dologi jellegű fülén szereplő tételek évenként változó, illetve fix költséget is tartalmaznak.

A személyi jellegű kiadások esetében a közalkalmazotti bértáblától (minimálbér és garantált bérminimum által meghatározott összegekre kerekítés) való eltérés és cafetéria növekmény éves szinten az A verzió esetén 4,2 MFt-ot (2021-re még: 1,8 MFt), míg a B verzió esetén 2,3 MFt-ot (2021-re még: 950 eFt) tesz ki.

Az A verzió költséghatékonyabb megoldás, de a vállalászási tevékenységgel többlet terhet ad az óvodavezetőre, különösen a rendezvények (bál, esküvő stb.) szervezésével kapcsolatos különlegesebb feladatok.

A B verzió költségesebb, de a Mogyoród Nonprofit Kft. növelheti a vállalászási tevékenységét a kapacitás felszabadulásával, még a szociális étkeztetés is saját konyháról ellátható lehet (kivéve a diétás étkeztetés). A B verzió esetében lehetőség nyílik a bölcsődére saját szolgáltatás keretében főzni (a vásárolt helyett). A B verzió hátrányára írható, hogy a konyhai eszközök, berendezések pótlási kötelezettsége emelkedik azáltal, hogy két külön konyhát üzemeltet az önkormányzat.

A feladat ellátás szeptember 1-jétől történne, de a tényleges átszervezésre előbb sort kell keríteni, mivel a szervezési feladatokat (élelmiszer beszerzés, étlap készítés, hatósági ügyintézés stb.) előzetes intézkedést igényelnek.

Az óvodai étkeztetés biztosítására, az alábbi határozati javaslatokat terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé, amelyek közül az egyiket kérem csak elfogadni.

A) Határozati javaslat:

Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy:

1. 2021. szeptember 1. napjával a kötelezően ellátandó gyermekétkeztetés, valamint a dolgozói és vendégétkeztetési feladatokat a Mogyoródi Pillangós Óvoda útján, a Mogyoród, 393/A/2 hrsz. alatti, ami természetben a Szent László Társasház 2146 Mogyoród, Gödöllői út 17. A. épületében lévő főzőkonyhában kívánja ellátni;
2. a Mogyoródi Pillangós Óvoda étkeztetési feladatkörébe tartozó foglalkoztatotti létszámát 9 álláshely növekedéssel, összesen 12,5 álláshellyel jóváhagyja;
3. felkéri a Mogyoródi Pillangós Óvoda vezetőjét és a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. ügyvezetőjét, hogy az 1.-2. pont végrehajtásával érintett munkavállalók és feladat átvételével kapcsolatos munkáltatói jognyilatkozatokat tegyék meg;
4. a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződését módosítja az alábbiak szerint:
 - a. a közszolgáltatási feladatai közül az közétkeztetési és vendég étkeztetési feladatokat kiveszi és a 2021. évi finanszírozását 18.644.768,- forint személyi juttatás és 2.434.694,- Ft-tal a dologi jellegű támogatást csökkenti;
 - b. a Nonprofit Kft közétkeztetési feladatokhoz kapcsolódó létszámát 9,0 álláshellyel csökkenti;
 - c. a Nonprofit Kft. tulajdonában lévő étkeztetéshez szükséges eszközök az Önkormányzathoz, majd a Pillangós Óvoda részére térítés nélkül átadásra kerüljenek;
 - d. a Nonprofit Kft. használatában lévő étkeztetéshez szükséges eszközök Mogyoród Nagyközség Önkormányzat részére visszaadásra kerülnek;
5. a Mogyoródi Pillangós Óvoda ingyenes használatába kerül a Mogyoród, 393/A/2 hrsz. alatti étterem, a főzőkonyha és hozzátartozó helyiségek, ami természetben a Szent László Társasház 2146 Mogyoród, Gödöllői út 17. A. épületében találhatóak;
6. felkéri a Mogyoródi Pillangós Óvoda intézményvezetőjét, hogy
 - a. készítsen előterjesztést az intézmény alapító okiratának új telephelyre és vállalászási tevékenységre vonatkozó módosítására és a szervezeti és működési szabályzat, valamint a pedagógiai program módosítására,
 - b. a gyermekétkeztetéssel összefüggésben szükséges hatósági és egyéb bejelentések, engedélyek beszerzéséről intézkedjen;

7. felkéri a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft ügyvezetőjét, hogy a társaság üzleti terv módosítását terjessze be a Képviselő-testület soron következő ülésére;
8. felkéri a polgármestert, hogy a fenti döntések végrehajtásához szükséges költségvetés módosításáról intézkedjen;
9. felhatalmazza a polgármestert a határozat végrehajtásához szükséges jognyilatkozatok megtételére.
10. A gyermekétkeztetési feladat átszervezésének többlet forrását, vagyis 528.999.-Ft-ot az Önkormányzat K513 Általános tartalék keret terhére átcsoportosítja az Óvoda megfelelő soraira.

Határidő: 2021.08.15.

Felelős: Igazgatási Iroda útján Polgármester, Mogyoródi Pillangós Óvoda Intézményvezető,
Mogyoród Nonprofit Kft. ügyvezetője.

B) Határozati javaslat:

Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy:

1. 2021. szeptember 1. napjával a kötelezően ellátandó óvodai gyermekétkeztetési feladatokat a Mogyoródi Pillangós Óvoda útján, a Mogyoródi Pillangós Óvoda (2146 Mogyoród, Veresegyházi út 8.) székhelyén lévő főző- és tálalókonyhájában kívánja ellátni;
2. a Mogyoródi Pillangós Óvoda étkeztetési feladatkörébe tartozó foglalkoztatotti létszámát megemeli és 7,25 fő álláshellyel jóváhagyja;
3. felkéri a Mogyoródi Pillangós Óvoda vezetőjét és a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. ügyvezetőjét, hogy az 1.-2. pont végrehajtásával érintett munkavállalók és feladat átvételével kapcsolatos munkáltatói jognyilatkozatokat tegyék meg;
4. a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződését módosítja az alábbiak szerint:
 - a. a közszolgáltatási feladatai közül az óvodai gyermekétkeztetési feladatokat kiveszi és a 2021. évi finanszírozását 2.220.000,- forint személyi juttatás és 579.036,- Ft dologi jellegű támogatással csökkenti;
 - b. a Nonprofit Kft. közétkeztetési feladatokhoz kapcsolódó létszámát 1,0 szakács és 1,0 konyhalány álláshely, azaz mindösszesen 2,0 álláshellyel csökkenti;
5. felkéri a Mogyoródi Pillangós Óvoda intézményvezetőjét, hogy
 - a. készítsen előterjesztést az intézmény alapító okiratának új telephelyre vonatkozó módosítására és a szervezeti és működési szabályzat, valamint a pedagógiai program módosítására,
 - b. a gyermekétkeztetéssel összefüggésben szükséges hatósági és egyéb bejelentések, engedélyek beszerzéséről intézkedjen;
6. felkéri a Mogyoród Településüzemeltető Nonprofit Kft ügyvezetőjét, hogy a társaság üzleti terv módosítását terjessze be a Képviselő-testület soron következő ülésére;
7. felkéri a polgármestert, hogy a fenti döntések végrehajtásához szükséges költségvetés módosításáról intézkedjen;
8. felhatalmazza a polgármestert a határozat végrehajtásához szükséges jognyilatkozatok megtételére.
9. A gyermekétkeztetési feladat átszervezésének többlet forrását, vagyis 5.856.439.-Ft-ot az Önkormányzat K513 Általános tartalék keret terhére átcsoportosítja az Óvoda megfelelő soraira.

Határidő: 2021.08.15.

Felelős: Igazgatási Iroda útján Polgármester, Mogyoródi Pillangós Óvoda Intézményvezető,
Mogyoród Nonprofit Kft. ügyvezetője

Mogyoród, 2021. július 14.



Paulovics Géza
Paulovics Géza
polgármester

Általános tartalékkeret:

	Összeg		Előterjesztés száma
	Bevétel	Kiadás	Egyenleg
Nyitó			5 271 606
		858 843	4 412 763
1.		-	4 412 763
2.		1 699 259	2 713 504
3.		-	2 713 504
4.	142 017		2 855 521
5.		3 419	2 852 102
6.	391 950		3 244 052
7.	392 745		3 636 797
8.		500 000	3 136 797
9.		165 000	2 971 797
10.	2 815 518		5 787 315
11.		996 950	4 790 365
12.	57 306 938		62 097 303
13.	394 369		62 491 672
14.		20 000 000	42 491 672
15.		3 328 523	39 163 149
16.		1 000 000	38 163 149
17.		-	38 163 149
18.		600 000	37 563 149
19.		500 000	37 063 149
20.		500 000	36 563 149
21.		1 000 000	35 563 149
22.		2 912 853	32 650 296
23.		1 443 634	31 206 662
24.			31 206 662
25.			31 206 662

évesen 5.271.606 Ft

Határozat

Téma

ügyiratszám

Nyitó

I.mód-Közbeszerzési Hatós. Átcso. egyéb dologira ált.tartalékról

52/2021. (II.15.)Renk.hat

-794.371.-Orvosi ügyelet kiegészítésére

Nem kel, me

78/2021. (III.08.)Renk.hat

Mogyoródi Népviselet pályázatra

1.000.000 Oratórium támogatás kiegészítés

14/2021 (I.13) Rph.

I.mód-Verena és Trimova bérleti díjak+szolg lakás mód

21/2021 (I.21.) Rph

I.mód-tanácsadók megbízási díja

2021.03.31 előirányzat közlő alapján

2021.04.30 előirányzat közlő alapján

162/2021 (V.31.) Rph.

II.mód- Pedagógus napi támogatásra átcsoportosítás

163/2021 (V.31.) Rph.

II.mód- Pedagógus napi támogatásra átcsoportosítás

158/2021 (V.31.) Rph.

II.mód-Protestáns támogatás visszafizetés

164/2021 (VI.7) Rph.

II.mód-konceptiótervre Szt. László kilátó infrastruktúrális fejlesztés

160/2021 (V.31.) Rph

II.mód-maradvány

3/2021 (I.26.)Ör.

II.mód- előirányzat közlő alapján

170/2021 (VI.11.) Rph

II.mód- Támogatás rakodó gép és fűkasza vásárláshoz

184/2021 (VI.25.) Kt hat.

II.mód - útszóró só visszapótlás

186/2021 (VI.25.) Kt hat.

II.mód-Don Bosco Alapítvány támogatás

II.mód- Képviselek tiszteletdíja 5.640.525.-

Vízkar elhárítási terv

LSP támogatás

KSK támogatás

VEKOP közbeszerzés ONMERIT

Adóügyi ügyintéző státusz

Közvilágítási hálózat

szervződés : Megjegyzé elszámolás dátuma

rt a határozat módosítva lesz!

e

A verzió		2020 tény
Kizárólag iskolában óvodás, iskolás, vendég konyha üzemeltetve	2021.08-tól Pillangós Óvoda	Nonprofit kft.
Létszám (fő)	11,5	9
Megbízás (fő)	1	
Munkabérek és megbízási díj	15 832 750 Ft	25 287 240 Ft
Béren kívüli juttatások	529 000 Ft	0 Ft
Munkabérhez és megbízáshoz tartozó járulékok	2 691 568 Ft	4 804 576 Ft
Munkabajárási hozzájárulás	120 450 Ft	200 000 Ft
Személy jellegű ráfordítások	19 173 768 Ft	30 291 816 Ft

Éves költség:

46 017 042 Ft

Különbség A és B verzió

között összesen:

1 821 627 Ft

A verzió személyi és

Dologi összesen

2021.08-tól:

21 608 461 Ft

Többletforrás igény:

528 999 Ft

B verzió		2021.08-tól terv	2021.08-tól terv
Pillangós Óvodában óvodás konyha üzemeltetve	2021.08-tól terv	Iskolában vendég és iskolás konyha üzemeltetve	2021.08-tól terv
Létszám (fő)	5,5	Létszám (fő)	6
Megbízás (fő)	1	Élmezésvezető	1
Élmezési ügyintéző	0,75		
Munkabérek és megbízási díj	8 217 375 Ft	Munkabér(kb)	8 500 000 Ft
Béren kívüli juttatások	253 000 Ft	Béren kívüli juttatások	0 Ft
Munkabérhez és megbízáshoz tartozó járulékok	1 396 954 Ft	Munkabérhez tartozó járulékok(kb)	1 445 000 Ft
Munkabajárási hozzájárulás	120 450 Ft	Munkabajárási hozzájárulás	0 Ft
Személy jellegű ráfordítások	9 987 779 Ft	Személy jellegű ráfordítások	9 945 000 Ft

Két konyha éves költsége:

47 838 669 Ft

B verzió személyi és dologi összesen:

23 971 083 Ft

5 856 439 Ft

A verzió

Kizárólag iskolában óvodás, iskolás, vendég konyha üzemeltetve				Ovoda adagszám/év	Iskola adagszám/év
Anyagi jellegű ráfordítás megnevezése	2021 terv	2021. 08-tól	2020 tény	22093	60009
Diétás étkeztetés rezis költsége	339 230 Ft	141 346 Ft	198 948 Ft		
Elektromos áram	400 000 Ft	166 667 Ft	349 341 Ft		
Vízdíjak	75 000 Ft	31 250 Ft	65 674 Ft		
Gázzolgáltatás (9,2 % konyhára eső rész)	400 000 Ft	166 667 Ft	363 325 Ft		
Élelmiszer szállítás (Iskolából Óvodákba)		0 Ft			
Hulladékiszállítás	130 000 Ft	54 167 Ft			
Hulladékiszáll.Biofilter	120 000 Ft	50 000 Ft	56 399 Ft		
Gyenge áram, tűzjelző felügy.éves (Silent night)	100 000 Ft	41 667 Ft			
Vízlágyító berendezés karbantartás	60 000 Ft	60 000 Ft	59 805 Ft		
Zsírfogó karbantartás	71 500 Ft	29 792 Ft	71 500 Ft		
Dugulás elhárítás, Szennyvízszippantás, Szivattyú javítás	40 000 Ft	16 667 Ft			
Eszköz pótlás	339 055 Ft	141 273 Ft	0 Ft		
Irodaszer, nyomtatvány	20 000 Ft	8 333 Ft	16 910 Ft		
Higiéniai termék, takarítószer	800 000 Ft	333 333 Ft	770 970 Ft		
Karbantartási anyag, szerelési ag, mdíj	150 000 Ft	62 500 Ft	155 284 Ft		
Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	0 Ft	0 Ft	88 944 Ft		
Konyhagép karbantartás Zamfam, ZsírProfi	330 000 Ft	330 000 Ft	327 500 Ft		
Légtechnika karbantartás	122 500 Ft	122 500 Ft	122 500 Ft		
Munkaruha, védőruha, védőeszköz	297 000 Ft	123 750 Ft	226 188 Ft		
Nébih felügyeleti díj	85 000 Ft	85 000 Ft	84 000 Ft		
Rágcsálóirtás	22 000 Ft	22 000 Ft			
Villanyszerelés, anyagköltséggel	25 000 Ft	25 000 Ft	21 900 Ft		
Vízvezeték, fűtés javítás+ag.	20 000 Ft	20 000 Ft	15 551 Ft		
Informatikai támogatás	30 000 Ft	12 500 Ft			
Egyéb anyag (Csomagoló anyag)	750 000 Ft	312 500 Ft	757 261 Ft		
Egyéb kiadások (Terítő mosás Szállít.ktg Szoftver frissítés)	35 000 Ft	14 583 Ft	3 400 Ft		
Anyagi jellegű ráfordítások összesen	3 946 285 Ft	2 371 494 Ft	2 994 739 Ft		
Beruházási, felújítási kiadások megnevezése	2021 terv		2020 tény		
RM. zsúrkocsi	28 200 Ft	28 200 Ft			
Ételmintás Hűtő 60L	35 000 Ft	35 000 Ft			
Légtechnika fejlesztés Konyha	0 Ft				
Laptop Élelmezésvezetőnek	0 Ft				
Felhalmozási kiadások összesen	63 200 Ft	63 200 Ft	0 Ft		
Kiadás összesen:	4 009 485 Ft	2 434 694 Ft	2 994 739 Ft		

B verzió

Pillangós Óvodában óvodás konyha üzemeltetve		Iskolában vendég és iskolás konyha üzemeltetve	
Anyagi jellegű ráfordítás megnevezése Pillangós Óvoda	2021. 08-tól terv	Anyagi jellegű ráfordítás megnevezése Iskola	2021. 08-tól terv
Diétás étkeztetés rezszi költsége	287 000 Ft	Diétás étkeztetés rezszi költsége	
Elektromos áram	62 577 Ft	Elektromos áram	121 818 Ft
Vízdíjak	37 727 Ft	Vízdíjak	22 841 Ft
Gázszolgáltatás (10 % konyhára eső rész)	179 716 Ft	Gázszolgáltatás (9,2 % konyhára eső rész)	121 818 Ft
Élelmiszer szállítás (Óvodából Óvodába)		Élelmiszer szállítás	
Hulladékiszállítás	54 167 Ft	Hulladékiszállítás	54 167 Ft
Hulladékiszáll.Biofilter	50 000 Ft	Hulladékiszáll.Biofilter	50 000 Ft
Gyenge áram, tűzjelző felügy.éves	41 667 Ft	Gyenge áram, tűzjelző felügy.éves (Silent night)	41 667 Ft
Vízlágyító berendezés karbantartás	0 Ft	Vízlágyító berendezés karbantartás	60 000 Ft
Zsírfgó karbantartás	29 792 Ft	Zsírfgó karbantartás	29 792 Ft
Dugulás elhárítás, Szennyvízszippantás, Szivattyú javítás	0 Ft	Dugulás elhárítás, Szennyvízszippantás, Szivattyú javítás	16 667 Ft
Eszköz pótlás	98 000 Ft	Eszköz pótlás	141 273 Ft
Irodaszer, nyomtatvány	20 000 Ft	Irodaszer, nyomtatvány	8 333 Ft
Higiéniai termék, takarítószer	0 Ft	Higiéniai termék, takarítószer	333 333 Ft
Karbantartási anyag, szerelési ag, mdíj	20 000 Ft	Karbantartási anyag, szerelési ag, mdíj	62 500 Ft
Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	0 Ft	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	0 Ft
Konyhagép karbantartás	55 000 Ft	Konyhagép karbantartás Zamfam, ZsírProfí	330 000 Ft
Légtechnika karbantartás	0 Ft	Légtechnika karbantartás	122 500 Ft
Munkaruha, védőruha, védőeszköz 5,5 dolgozó	0 Ft	Munkaruha, védőruha, védőeszköz 7 dolgozó	123 750 Ft
Nébih felügyeleti díj	45 000 Ft	Nébih felügyeleti díj	85 000 Ft
Rágcsálóirtás	22 000 Ft	Rágcsálóirtás	22 000 Ft
Egyéb kiadások (Szállít.ktg Szoftver frissítés)	80 000 Ft	Villanyszerelés, anyagköltséggel	25 000 Ft
Anyagi jellegű ráfordítások összesen	1 082 646 Ft	Vízvezeték, fűtés javítás+ag.	20 000 Ft
		Informatikai támogatás	12 500 Ft
		Egyéb anyag	312 500 Ft
		Egyéb kiadások (Terítő mosás Szállít.ktg Szoftver frissítés)	14 583 Ft
		Anyagi jellegű ráfordítások összesen	1 792 458 Ft
Beruházási, felújítási kiadások megnevezése Pillangós Óvoda	2021 terv	Beruházási, felújítási kiadások megnevezése Iskola	2021 terv
nagyértékű berendezések	900 000 Ft	RM. zsúrkocsi	28 200 Ft
Légtechnika és gázkészülékek üzembe helyezési költsége	100 000 Ft	Ételmentás Hűtő 60L	35 000 Ft
mobil telefon,Nyomtató	100 000 Ft	Légtechnika fejlesztés Konyha	0 Ft
Felhalmozási kiadások összesen	1 100 000 Ft	Laptop Élelmezésvezetőnek	0 Ft
Kiadás összesen:	2 182 646 Ft	Felhalmozási kiadások összesen	63 200 Ft
		Kiadás összesen:	1 855 658 Ft
		Két konyha összes kiadás:	4 038 304 Ft
		A és B verzió különbség	1 603 610 Ft
		Éves szinten különbség:	3 848 664 Ft
		Iskola konyha üzemeltetések közötti különbség	579 036 Ft

Áram

2011. év

Kifiz. Dátuma	Energia díj	Energiaadó	Rendsz.ha.díj	Elszámolt időszak	Elsz. menny. (kWh)	Mentes	Nettó	Áfa	Kifizetendő	Számla sorszáma
2011.02.11	27 672	365	18 747	2010.12.23 - 2011.01.22	1 237	343	46 784	11 696	58 823	521002526524 Részszámla
2011.03.10	28 804	365	18 747	2011.01.23 - 2011.02.22	1 237	322	47 916	11 979	60 217	536001675489 Részszámla
2011.04.11	29 267	365	18 747	2011.02.23 - 2011.03.22	1 237	322	48 379	12 095	60 796	532001805427 Részszámla
2011.05.12	29 267	365	18 747	2011.03.23 - 2011.04.22	1 237	322	48 379	12 095	60 796	511002806434 Részszámla
2011.06.16	858 179	11 089	567 343	2010.01.29 - 2011.05.04	-	6 153	774 041	193 510	973 704	500003092810 Éves elszámoló
2011.07.07	29 267	365	18 747	2011.05.05 - 2011.06.22	1 237	322	48 379	12 095	60 796	510003404729 Éves elszámoló
2011.08.22	-	86 591	-	2011.06.23 - 2011.07.22	2 258	2 574	86 591	21 648	110 813	800070036504 Részszámla
2011.09.08	51 257	666	34 091	2011.07.23 - 2011.08.22	2 258	3 297	86 014	21 504	110 815	800260068624 Részszámla
2011.10.10	-	86 014	-	2011.08.23 - 2011.09.22	2 258	3 297	86 014	21 504	110 815	800190146849 Részszámla
2011.11.11	75 883	1 135	58 144	2011.09.01 - 2011.10.22	3 848	5 618	135 162	33 791	174 571	800060249403 Részszámla
2011.12.14	37 941	568	29 072	2011.10.23 - 2011.11.22	1 924	2 810	67 581	16 895	87 286	800100312905 Részszámla
2011.12.15	-	666	-	2011.08.23 - 2011.09.22	2 258	3 297	86 014	21 504	-	800010221939 Sztornó számla
2012.01.11	37 941	568	29 072	2011.11.23 - 2011.12.22	1 924	2 810	67 581	16 895	87 286	800220351009 Részszámla
2012.02.15	11 023	165	8 402	2011.12.23 - 2011.12.31	1 365	2 809	19 590	4 898	27 297	800080463686 Részszámla
2012.06.12	194 755	2 923	149 050	2011.09.01 - 2011.12.31	9 876	5 416	56 804	14 201	71 005	800050771968 Éves elszámoló

Összesen

1 359 999	190 878	934 818	29 638	33 118	1 533 201	383 302	1 944 205
-----------	---------	---------	--------	--------	-----------	---------	-----------

Megnevezés	mennyiség	nettó egységár	nettó érték	áfa	bruttó érték
Energiadíj	29638	19,96	591574,48	27	751 300
jövedéki adó	29638	0,3105	9202,599	27	11 687
rendszerhasználat	29638	16,387	485677,906	27	616 811
pénzeszközök	29638	4,1179	122046,3202 AHK		122 046
					1 501 844
					625 768
					5 hónapra
					62 577

Konyhára eső arány 10%

Pillangós Óvoda közmű díj kalkuláció teljes épületre
2011-es fogyasztási adatok alapján

2011. év

Kifiz. dátum	Szolgáltatási időszak	Mérőáll.(m3) től-ig	Mennyi.(m3)	Fogyasztás	Mentes	MSZKSZ	Bizt.készl.díj	Kap. Lek. díj	Energia adó	Alapdíj	Nettó	Áfa	Fizetendő	zámla sorszáma							
2011.02.23	2010.12.29	103 328	4 313	413 385	13 615	8 954	-	41 433	13 097	-	476 869	119 217	609 701	#####							
2011.03.23	2011.01.29	107 641	3 649	348 057	11 485	7 553	-	41 433	11 048	-	408 091	102 022	521 598	#####							
2011.04.14	2011.03.01	111 290	3 427	329 411	10 870	7 148	-	41 433	10 457	-	388 449	97 112	496 431	#####							
2011.05.13	2011.03.30	114 717	1 702	166 291	5 395	3 548	-	41 433	5 190	-	216 462	54 116	275 973	#####							
2011.04.14	2011.03.01	111 290	3 427	411 764	10 870	8 935	-	51 791	13 071	-	388 449	97 112	496 431	#####							
2011.05.13	2011.03.30	114 717	1 702	166 291	5 395	3 548	-	41 433	5 190	-	216 462	54 116	275 973	#####							
2011.06.22	2011.04.30	116 419	1 267	124 174	4 021	2 644	-	41 433	3 868	-	172 119	43 030	219 170	#####							
2011.07.15	2011.05.28	117 686	546	53 445	1 731	1 138	-	41 433	1 665	-	97 681	24 420	123 832	#####							
2012.01.20	2011.06.30	118 232	327	33 509	44	681	-	50 538	996	-	85 724	21 431	107 199	#####							
2012.01.20	2011.07.29	118 559	327	33 509	44	681	-	56 142	996	-	91 328	22 832	114 204	#####							
2012.01.20	2011.08.27	118 559	-	-	-	-	-	65 417	-	-	65 417	16 354	81 771	#####							
2012.01.20	2011.09.29	119 269	710	72 285	-	1 491	-	65 417	2 180	-	141 373	35 343	176 716	#####							
2012.01.20	2011.10.28	120 854	1 585	181 100	-	3 324	-	65 417	4 862	-	254 703	63 676	318 379	#####							
2012.01.20	2011.11.28	120 854	3 502	399 716	-	7 310	-	65 417	10 694	-	483 137	120 784	603 921	#####							
2012.01.20	2011.11.29	1	2 513	284 167	-	5 197	-	65 417	7 602	-	362 383	90 596	452 979	#####							
2012.01.26	2011.06.30	118 232	327	33 509	44	681	-	50 538	996	-	85 724	21 431	107 199	#####							
Összesen											28 670	2 983 595	63 426	61 471	0	725 049	89 920	0	3 762 923	940 730	4 767 079

Megnevezés	mennyiség	nettó egységár	nettó érték	bruttó érték
Gázdíj MJ	1035459,285	2,541	2631102,043	27
Rendszerhaszn.forgalmi díj GJ	1035,459285	75,356	78028,06986	27
Rendszerhaszn. Fix díj m3/h	25	20328,969	508224,225	27
MSZKSZ díj MWH	318,8972235	257,07	81978,90925	27
Jövedéki adó MWH	318,8972235	303,8	96880,9765	27
			4 313 192	Egész évre
			1 797 163	5 hónapra
			179 716	5 hónapra
Konyhára eső arány	10%			

Víz

2011. év

Kifiz. dátum	Szolgáltatási időszak	Gyáriszám	Mérőállás tól-ig	m3	Közületi víz	Áfa	Csatorna	Áfa	Talajterhelés	Áfa	Alapdíj (hó)	Áfa	Fizetendő
=	2011.02.25	2011.01.01	2011.01.31	29582769	748	750	2	468	117	542	136	30	8 101
=				31546418	1 887	1 894	7	1 638	410	1 897	474	105	=
=	2011.04.19	2011.01.04	2011.03.16	29582769	750	802	52	12 272	3 068	14 092	3 523	780	176 023
=				31546418	1 894	2 104	210	49 563	12 391	56 910	14 228	3 150	=
=	2011.06.21	2011.03.17	2011.05.09	29582769	802	984	182	43 498	10 875	49 322	12 331	2 730	136 221
=				31546418	2 104	2 121	17	4 063	1 016	4 607	1 152	255	=
=	2011.08.19	2011.05.10	2011.07.26	29582769	984	1 101	117	27 963	6 991	31 707	7 927	1 755	192 000
=				31546418	2 121	2 288	167	39 913	9 978	45 257	11 314	2 505	=
=	2011.10.27	2011.07.27	2011.09.29	29582769	1 101	1 144	43	10 277	2 569	11 653	2 913	645	96 843
=				31546418	2 288	2 384	96	22 944	5 736	26 016	6 504	1 440	=
=	2011.12.16	2011.09.21	2011.11.11	29582769	1 144	1 261	117	27 963	6 991	31 707	7 927	1 755	155 907
=				31546418	2 384	2 496	112	26 768	6 692	30 352	7 588	1 680	=
=	2012.02.09	2011.11.12	2011.12.31	29582769	1 261	1 361	100	23 900	5 975	27 100	6 775	1 500	115 031
=				31546418	2 496	2 567	71	16 969	4 242	19 241	4 810	1 065	=
Összesen					1293	308199	77051	350403	87602	19395	26100	6526	880126

Megnevezés	mennyiség	nettó egységár	nettó érték	áfa	bruttó érték
Alapdíj	12	2520	30240		27
Vízdíj m3	1293	241	311613		27
Szennyvízdíj m3	1293	278	359454		27
Vízterhelési díj m3	1293	9	11637		27
					Egész évre
					377 266
					5 hónapra
Konyhára eső arány	10%				37 727