



**Dunavarsány Város Önkormányzatának
Polgármestere**

✉ 2336 Dunavarsány Kossuth L. u. 18., titkarsag@dunavarsany.hu
☎ 24/521-040, 24/521-041, Fax: 24/521-056
www.dunavarsany.hu

ELŐTERJESZTÉS

*Dunavarsány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. március 27-ei rendkívüli, nyílt ülésére*

Hiv. szám: DV/3267-1/2023. **Tárgy:** Javaslat a bölcsődei gondozási díj szolgáltatási önköltség és a bölcsődei gyermekétkeztetés intézményi térítési díj megállapítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: Gyvt.) 147. § (1)-(6) bekezdése rendelkezik a térítési díj szabályairól.

A Gyvt. 147. §-a értelmében:

„(1) A fenntartó jogszabályban meghatározottak szerint megállapítja a 146. § (1) bekezdése szerinti ellátások intézményi térítési díját, amely - a gyermekétkeztetés kivételével - a szolgáltatási önköltség és a központi költségvetésről szóló törvényben biztosított támogatás különbözete.

(2) A bölcsőde, mini bölcsőde esetében az intézményi térítési díjat külön meg kell határozni a gyermek gondozására, nevelésére, nappali felügyeletére és a vele történő foglalkozásra (a továbbiakban együtt: gondozására), valamint a 151. § (3) bekezdésében foglaltak szerint a gyermekétkeztetésre vonatkozóan.

(3) 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.”

Gondozási díj számítás: A teljes költségvetés (bölcsőde) kiadási összegét vettük alapul, ami 120.637.916 Ft. Ebből levonjuk a bölcsődei állami normatívát, ami 73.474.825 Ft. Maradt 47.163.091 Ft. Ezt osztjuk a bölcsőde gyermeklétszámával, 48 fővel, ez 982.564 Ft. Ezt osztjuk a teljes bölcsődei nyitva tartási nappal, ami 230 nap. Így az egy főre jutó gondozási díj önköltsége 4.272 Ft/nap/ellátott. $(120.637.916 - 73.474.825 = 47.163.091 / 48 \text{ fő} = 982.564 / 230 \text{ nap} = 4.272 \text{ Ft/nap/ellátott})$

A gyermekek védelmét biztosító pénzbeli, természetbeni és személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjakról szóló 11/2022. (VII. 13.) önkormányzati rendelet 3. számú melléklete tartalmazza a 2023. január 1. napjától hatályos bölcsődei gondozási díjakat. A bölcsőde gondozási díját nem kívánom megemelni, javasolom, hogy maradjon továbbra is a rendeletben megállapított sávos, jövedelem alapú gondozási díj.

A Gyvt. 151. § (3) bekezdésében foglaltak szerint a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjának alapja az élelmezés nyersanyagkötségének egy ellátottra jutó napi összege.

A Gyvt. 151. § (3a) bekezdése szerint: ha a fenntartó vagy a települési önkormányzat a gyermekétkeztetést vásárolt szolgáltatás útján biztosítja, az intézményi térítési díj megállapítása érdekében az étkeztetést biztosító szolgáltató köteles elkülönítetten kimutatni a gyermekétkeztetéssel összefüggésben felmerülő nyersanyagkötséget.

A Gyvt. 151. § (4) bekezdése alapján a gyermekétkeztetés személyi térítési díját az intézményvezető a fentiek szerinti napi összeg általános forgalmi adóval növelt összegének és az igénybe vett étkezések számának, valamint a Gyvt-ben megjelölt normatív kedvezményeknek a figyelembevételével állapítja meg.

A gyermek és szociális étkeztetés intézményi térítési díjairól szóló 16/2022. (XII. 14.) önkormányzati rendelet 1. §-a rendelkezik a bölcsődei étkeztetés intézményi térítési díjairól is, mely térítési díjak (nyersanyagköltségek) részletezését a jelen előterjesztés mellékletét képező „étkezési díjak 2023.01.01-től” kimutatás tartalmazza. Fentiek alapján a bölcsődei étkeztetés intézményi térítési díját 651,-Ft/adag+Áfa összegben állapítom meg.

A fentiek értelmében kérem a határozati javaslat elfogadását.

Határozati javaslat:

Dunavarsány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

- a) a 2023. évre vonatkozóan a bölcsődei gondozási díj önköltségét 4.272 Ft/nap/ellátott összegben határozza meg, és a gyermekek védelmét biztosító pénzbeli, természetbeni és személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjakról szóló 11/2022. (VII. 13.) önkormányzati rendeletének 3. számú mellékletében meghatározott, 2023. január 1. napjától érvényes gondozási díjakat nem módosítja;
- b) a 2023. évre vonatkozóan a bölcsődei gyermekétkeztetés intézményi térítési díját 651 Ft/adag+Áfa összegben határozza meg napi négyszeri étkezés esetében, és a gyermek és szociális étkeztetés intézményi térítési díjairól szóló 16/2022. (XII. 14.) önkormányzati rendeletének 1. §-ában meghatározott, 651 Ft/adag+Áfa összegű gyermekétkeztetés bölcsődei ellátás esetén intézményi térítési díjat nem módosítja.

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester

A határozati javaslat elfogadása egyszerű többséget igényel.

Az előterjesztést tárgyalta: Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság

Az előterjesztést készítette: dr. Vanka Edina igazgatási osztályvezető

Melléklet: 1. számú melléklet: Étkezési térítési díjak 2023.01.01-től
2. számú melléklet: Intézményi térítési díj kalkuláció - gondozás

Dunavarsány, 2023. március 23.


Gergőné Varga Tünde
polgármester

Az előterjesztés törvényes:


dr. Szilágyi Ákos
jegyző



DUNAVARSÁNYI
VÁROSGAZDÁLKODÁSI Kft.

Dunavarsányi Városgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság
2336 Dunavarsány Kossuth L. út 18.
Adószám:13386140-2-13

Iktatószám: K3496/2022.11.28.

Tárgy: Étkezési térítési díjak 2023.01.01-től

Dunavarsány Város Önkormányzata
Gergőné Varga Tünde Polgármester
Dunavarsány
Kossuth L. u. 18.
2336

Tisztelt Gergőné Varga Tünde Polgármester Asszony!

A Dunavarsányi Városgazdálkodási Kft. ügyvezetője, mint a városi főzőkonyhát üzemeltető társaság vezetője az alábbiakban tájékoztatom a főzőkonyha 2023.01.01-től várható nyersanyagnormái részleteiről.

Megnevezés	Térítési díj - nyersanyagnorma (Ft/adag) + ÁFA	Térítési díj - nyersanyagnorma bruttó (Ft/adag)	Reggeli (Ft/adag) + ÁFA	Tízórai (Ft/adag) + ÁFA	Ebéd (Ft/adag) + ÁFA	Uzsonna (Ft/adag) + ÁFA	Konyhaüzemeltetés költsége (Ft/adag) + ÁFA
Bölcsőde 4x	651	827	98	65	390	98	557,78
Óvoda 3x	553	702		65	390	98	297,3
Alsó 3x (t.,e.,u.)	593	753		98	390	105	384,7
Alsó 2x (e.,u.)	495	629			390	105	268,17
Alsó 1x (e.)	390	495			390		248,47
Felső 2x (e.,u.)	535	679			420	115	305,01
Felső 1x (e.)	420	533			420		283,6

A jelenlegi gazdasági helyzet okozta folyamatos nyersanyagár-növekedés miatt a térítési díjakat negyedévente szükséges lesz felülvizsgálni.

Az üzemeltetési díjakat várhatóan 30%-kal fogjuk 2023.01.01-jével megemelni. Az erről szóló kimutatást 2023.04.30-ig fogjuk megküldeni.

Tervezett árak eredeti árakhoz képest

Megnevezés	Térfétségi díj - nyersanyag norma (Ft/adag) + ÁFA	tervezett emelés %-ban	Reggeli (Ft/adag) + ÁFA	tervezett emelés % ban	Tízórai (Ft/adag) + ÁFA	tervezett emelés % ban	Ebéd (Ft/adag) + ÁFA	tervezett emelés % ban	Uzsonna (Ft/adag) + ÁFA	tervezett emelés %-ban
Bölcsőde 4x	651	0%	98	0%	65		390	0%	98	0%
Óvoda 3x	553	59%			65	-7%	390	88%	98	40%
Alsó 3x (t.,e.,u.)	593	32%			98	9%	390	45%	105	17%
Alsó 2x (e.,u.)	495	58%					390	78%	105	12%
Alsó 1x (e.)	390	34%					390	34%		
Felső 2x (e.,u.)	535	50%					420	69%	115	7%
Felső 1x (e.)	420	27%					420	27%		

21 napra számolva eddigi áron

Megnevezés	Térfétségi díj - nyersanyag norma (Ft/adag) + ÁFA	Reggeli (Ft/adag) + ÁFA	Tízórai (Ft/adag) + ÁFA	Ebéd (Ft/adag) + ÁFA	Uzsonna (Ft/adag) + ÁFA	Bruttó ár
Bölcsőde 4x	13 671	2 058	1 365	8 190	2 058	17 362
Óvoda 3x	7 287		1 470	4 347	1 470	9 254
Alsó 3x (t.,e.,u.)	9 429		1 890	5 649	1 890	11 975
Alsó 2x (e.,u.)	6 573			4 599	1 974	8 348
Alsó 1x (e.)	6 090			6 090		7 734
Felső 2x (e.,u.)	7 476			5 229	2 247	9 495
Felső 1x (e.)	6 951			6 951		8 828


21 napra számolva tervezett áron

Megnevezés	Térfétségi díj - nyersanyag norma (Ft/adag) + ÁFA	Reggeli (Ft/adag) + ÁFA	Tízórai (Ft/adag) + ÁFA	Ebéd (Ft/adag) + ÁFA	Uzsonna (Ft/adag) + ÁFA	Bruttó ár	%-os növekedés eddigi árakhoz képest	Bruttó Ft növekedés eddigi árakhoz képest
Bölcsőde 4x	13 671	2 058	1 365	8 190	2 058	17 362	0%	0
Óvoda 3x	11 613		1 365	8 190	2 058	14 749	59%	5 494
Alsó 3x (t.,e.,u.)	12 453		2 058	8 190	2 205	15 815	32%	3 840
Alsó 2x (e.,u.)	10 395			8 190	2 205	13 202	58%	4 854
Alsó 1x (e.)	8 190			8 190		10 401	34%	2 667
Felső 2x (e.,u.)	11 235			8 820	2 415	14 268	50%	4 774
Felső 1x (e.)	8 820			8 820		11 201	27%	2 374

Együttműködését köszönjük!

Dunavarsány, 2022.11.28.

Üdvözlettel:


Ács Sándor
ügyvezető

Dunavarsányi Városgazdálkodási Kft.
Dunavarsányi
Városgazdálkodási Kft.
336 Dunavarsány, Kossuth L. u. 18.
Adószám: 13386140-2-13



nyersanyagnorma = nettó 651 Ft/fő/nap
 önkormányzat hozzátesz: 558 Ft/fő/nap ez az üzemeltetési költség
 Bevételek (B405) = 6.168.960
 Bevétel (B8131) = 1.168.669

	Költségek megnevezése	2023. év összesen	Gondozás	Értékezés
1.	Közevetlenül elszámolható anyag költség (K311-K312)	4 337 000	4 337 000	0
	311.	1 639 000	1 639 000	
	312.	2 698 000	2 698 000	
2.	Közevetlenül elszámolható igénybevett szolgáltatások értéke	27 930 038	27 930 038	0
	K. 321 Készletbeszerzés	691 380	691 380	
	K. 322 egyéb kommunikációs szolgáltatások	144 000	144 000	
	K. 331 közüzemi díjak	10 770 000	10 770 000	
	K.334 karbantartás, kisjavítás	1 668 016	1 668 016	
	K. 336 szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	614 000	614 000	
	K. 337 egyéb szolgáltatások	6 396 720	6 396 720	
	K. 63 informatikai eszközök beszerzése	70 000	70 000	
	K. 64 egyéb tárgyi eszközök beszerzése	116 000	116 000	
	K. 67 beruházási célú áfa	212 220	212 220	
	Áfa	6 647 702	6 647 702	
3.	Közevetlenül elszámolható bér és egyéb személyi juttatás kifizetések	77 780 226	77 780 226	0
	- alapilletmények + illetménypótlék	70 048 559	70 048 559	
	általóm + jubileumi + székfűtyn + közlekedési + bankszámla	7 081 667	7 681 667	
	repi	58 000	58 000	
4.	Közevetlenül elszámolható bejárások	10 590 632	10 590 632	0
	- szociális hozzájárulási adó	9 944 802	9 944 802	
	- egyéb adójellegű kifizetések (munkáltatót terhelő SZJA)	645 830	645 830	
5.	Közevetlenül elszámolható értéksökkenési leírás	0		
6.	Felosztott általános költség	0		
7.	Összes kalkulációs séma szerinti közvetlen önköltség (1+2+3+4+5+6):	120 637 916	120 637 916	
8.	kalkulációs összeg (nap, óra, hónap, km, m², liter, m³, stb)	11 040	11 040	
9.	kalkulációs összegre jutó önköltség (7/8)	10 927	10 927	#ZÉRGŐSZÍTŐ!

	Központi költségvetési támogatás összege	31 474 825	31 474 825	
	Szolgáltatás korrigált önköltsége Ft/év	47 163 091	-	
	Szolgáltatás korrigált önköltsége Ft/év/ellátott (48 fő)	982 564	-	
9.	Szolgáltatás korrigált önköltsége Ft/hópyellátott (230 nap)	4 272	-	-