

*Hajdúnánási Gyermek- és
Közétkeztetési Nonprofit Kft.*

**2018. évre vonatkozó
közfeladat ellátási beszámolója**

4080 Hajdúnánás, Bocskai u. 6.
Adószám: 21965997-2-09

A Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft.

2018. évre vonatkozó Közfeladat ellátási beszámolója

I. Bevezető

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Ötv.) 10. § (1) alapján az Önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket. Az Ötv. 13. § (1) bek. 8. pont az Önkormányzat kötelező feladataként határozza meg a gyermekjóléti szolgáltatásokat és ellátásokat, aminek része a gyermekétkeztetési feladatok ellátása. Ezen feladatok biztonságos, hatékony és jó minőségben történő ellátásával a Hajdúnánás Városi Önkormányzat a Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft.-t (a továbbiakban: Közszolgáltató) mint közszolgáltatót bízta meg. A Közszolgáltatónak a Közfeladat Ellátási Szerződés teljesítésének és a Közétkeztetési feladatok ellátásának tapasztalatairól – számszerű adatokkal alátámasztott – összesítő tájékoztatást kell nyújtania a Hajdúnánás Városi Önkormányzat részére.

A jelen beszámoló tartalmazza a gyermek- és közétkeztetési feladatok ellátásának elszámolását. Mivel a Közszolgáltató a közszolgáltatás körén belül és kívül is végez tevékenységeket, a 2012/21/EU bizottsági határozat 5. cikkének (9) bekezdése értelmében a Kft 2015 júliusára elkészítette az Önköltség számítási szabályzatát és a közszolgáltatás költségeit és bevételeit a többi szolgáltatásától elkülönítve mutatja ki a belső számláiban, a költségek és bevételek elkülönítésének paramétereivel együtt. A közszolgáltatáson kívül eső tevékenységek költségei magukban foglalják az összes közvetlen költséget, a közös költségek arányos részét és a megfelelő tőkemegtérülést.

II. Közszolgáltató bemutatása

A Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft-t 2004-ben Hajdúnánás város önkormányzata hozta létre a fentiekben meghatározott feladatok ellátására közhasznú társaságként. 2008-ban a kht nonprofit kft-vé alakult, majd 2012-ben átkerült a Hajdúnánási Holding Zrt tulajdonába.

A Kft 2018. évi jegyzett tőkéje 150.700 eFt, dolgozói létszáma 31 fő. Hajdúnánás területén egy napi 2000 adag étel elkészítésére alkalmas főzőkonyhával rendelkezik és további 1 főzőkonyhát a városi bölcsődében, valamint 10 tálalókonyhát üzemeltet a különböző közintézményeknél (iskola, óvoda) a közfeladat ellátással kapcsolatosan.

III. Közfeladat bemutatása

Hajdúnánás város gyermekintézményeinek étkeztetéssel kapcsolatos feladatait közszolgáltató az alábbiak szerint látja el:

1. Bölcsőde: 1 bölcsődei főzőkonyha üzemeltetése, napi ötszöri étkezés
2. Óvoda: 6 tálalókonyha üzemeltetése, napi háromszori étkezés
3. Általános iskola: 3 tálalókonyha üzemeltetése, napi háromszori étkezési lehetőség
4. Középiskola: ebédelési lehetőség a közszolgáltató éttermében
5. Kollégium: 1 tálalókonyha üzemeltetése, napi háromszori étkezési lehetőség

A központi telephelyhez közeli intézmények tanulói a főkonyha éttermében étkeznek, a távolabbi intézményeknél a tálalókonyhákön történik az étkeztetés. A tálalókonyhákra az ételek kiszállítását a közszolgáltató a saját tulajdonában lévő 2 db ételszállító furgonnal végzi. Az étel GN edényben és thermo-boxokban kerül kiszállításra, ami megfelel az érvényben lévő rendelkezéseknek. A tálalókonyhákön a közszolgáltató saját dolgozói veszik át a kiszállított ételt és annak kiadagolását, valamint a mosogatást és takarítást is ők végzik.

Az ételkészítéshez szükséges nyersanyagok beszerzése a Holding Zrt közbeszerzési szabályzata értelmében közbeszerzés keretei között történik. A becsült közbeszerzési érték 70.000 eFt, ami a nemzetközi közbeszerzési értékhatárt is meghaladja, tehát az eljárás lefolytatásánál ezt is figyelembe vesszük. A közbeszerzést a Holding Zrt közbeszerzési szakértője bonyolítja.

A közbeszerzések adatait megvizsgálva megállapítható, hogy az árak szinte mindegyik termékcsopört esetében nőttek a 2017-es árakhoz képest. A növekedés átlagosan 3 %-os volt. 2017-ben az átlagos 5% árnövekedés ellenére nem kértünk normaemelést, saját forrásból próbáltuk kigazdálkodni a hatásait, ami végül akkor nem sikerült teljes mértékben. (A közfeladat 2017. évi eredménye -3.516 eFt lett.) Így 2017. decemberében beadtunk egy 8%-os normaemelési kérelmet, ami egyrészt a nyersanyagok árváltozásának hatásait kompenzálta volna, másrészt a kapcsolódó rezszi emelkedés enyhítette volna a 2018. év elejétől érvényes újabb minimálbér emelés költségnövelő hatását is. Sajnos a kérelmet csak 2018. májusában tárgyalta a Képviselő-Testület, és bár elfogadásra került, de a nyári szünet miatt csak 2018. szeptembertől tudtunk a magasabb áron számlázni. Gyakorlatilag ez okozta a közfeladat ellátás veszteségét 2018-ban.

A nyersanyagok beszerzésénél külön kezeljük a helyi Start munkaprogram által termelt zöldségfélét, amivel az általunk nyújtott szolgáltatás színvonalát tudjuk növelni. Az ágazat vezetőjével egyeztetünk a tervezési időszakról kezdve, így a különféle zöldségek termelt

mennyiségének tervezésénél figyelembe veszik a kft. igényét is. Ennek azért van nagy jelentősége, mert az itt előállított zöldségek „bio” minőségűek, tehát a gyermekek étkeztetését a legjobb minőségű alapanyagok felhasználásával tudjuk magasabb színvonalúvá tenni!

Az étkezések költségei az alábbiak szerint tevődnek össze:

Norma – a szükséges nyersanyag értéke

Rezsi – az előállításához szükséges egyéb költségek

A gyermekétkeztetés élelmezési nyersanyagnormáit korcsoportok és étkezések fajtái szerinti megbontásban a Képviselő Testület határozza meg. (A 2018. évben érvényes normákat tartalmazó táblázat az I.sz. mellékletként csatolva).

A gyermekétkeztetés rezsiköltségei a norma százalékában vannak meghatározva szintén a Képviselő Testület által. (I.sz. melléklet)

2018. évben a kft. könyvelésében elkülönítve kezelte a gyermekétkeztetés üzletág, mint közfeladat bevételeit és költségeit.

A hajdúnánási Városi Önkormányzat a közfeladat ellátásáért a közszolgáltatónak fizeti valamennyi gyermek étkezésének rezsiköltségét, az ötven százalékos kedvezményben részesülő gyermekek normaköltségeinek felét, valamint az ingyenesen étkező gyermekek teljes normaköltségeit is.

IV. Pénzügyi beszámoló

Jelen beszámoló elkészítésekor a Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft 2018. évi éves beszámolója nem lezárt, véglegesnek nem tekinthető.

A 2018. évben az étkezésben résztvevők létszámának megoszlását kedvezmények szerint intézményenként a II. sz. melléklet tartalmazza. (Az összehasonlíthatóság miatt az előző évi adatok is mellékelve.)

Hajdúnánási Gyermekek- és Közétkeztetési Kft. 2018. évi közfeladat eredménye

	1000 HUF	2017. év	2018. év
I.	Értékesítés nettó árbevétele	181 520	178 848
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-
III.	Egyéb bevételek	3 863	8 836
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	119 086	116 075
-V.	Személy jellegű ráfordítások	65 268	79 084
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 787	3 272
VII.	Egyéb ráfordítások	1 991	1 018
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	- 4 749	- 11 766
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 846	1 223
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	613	603
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	1 233	620
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A +-B. sor)	- 3 516	- 11 146

A táblázat adatai a számviteli nyilvántartások alapján elkülönített közfeladat ellátással kapcsolatos bevételeket és költségeket tartalmazzák.

Az adatokból megállapítható, hogy a közfeladat árbevétele csökkent, az anyagjellegű ráfordítások szintén csökkentek, a személyi jellegű ráfordítások viszont jelentősen nőttek.

Az árbevétel csökkenését a gyereklétszám csökkenése okozta. Ez a II. számú melléklet adataiból megállapítható gyakorlatilag minden korosztály esetében. A csökkenés mértéke arányosan kisebb a gyereklétszám csökkenésénél, mivel szeptembertől a magasabb norma szerint számláztunk.

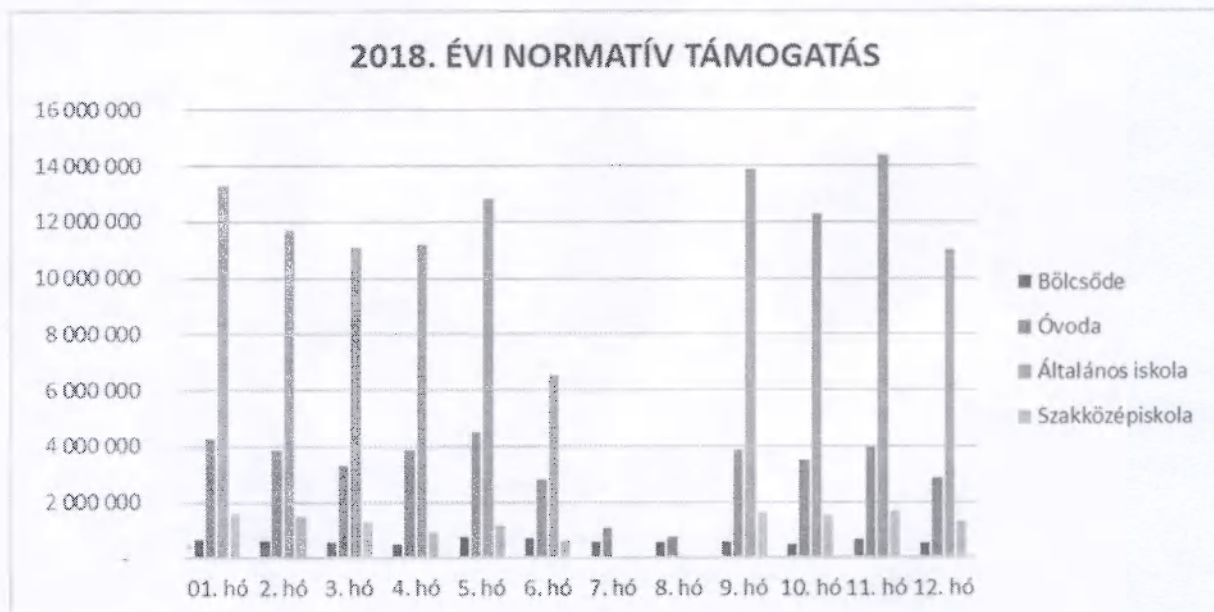
Anyagjellegű ráfordításaink csökkenését elsősorban a kisebb gyereklétszám miatti alapanyagköltség csökkenése okozta. A csökkenés mértéke azért nem lett nagyobb, mert üzemeltetőként minket terhel a Tankerületi Központnak át nem adott épületrészek rezsiköltsége az iskolai tálalókonyhák esetében, valamint az összes tálalókonyha karbantartási költségei. Ezt a költségnemet növelik még az „Arculatváltás a közétkeztetésben” 2018-ban felmerült költségei is.

Legnagyobb növekedés a személyi jellegű ráfordítások esetében mutatkozik, aminek két oka van. 2018-tól közvetlenül pályázunk közfoglalkoztatottak foglalkoztatására, melynek tavalyi éves költsége 10.000 eFt. Az erre kapott bértámogatás 8.000 eFt volt. (Ez megjelenik az egyéb bevételek sorban.) A meg nem térített összeg a közfoglalkoztatottak részére biztosított cafeteria költségeit tartalmazza.

A másik ok a minimálbér 2018. év elejétől érvényes ismételt emelése volt. A 31 fős dolgozói létszámból 27 fő volt valamilyen formában érintett, gyakorlatilag majdnem minden dolgozónk minimálbért, vagy garantált bérminimumot kap.

Bár ennek a beszámolónak nem képezi részét, de a teljes tisztánlátás érdekében meg kell említeni, hogy valamennyi vállalkozási tevékenységünk nyereséges évet zár.

2018. évi normatív támogatás



Mint a diagram adataiból jól látható, az iskolaév alapján oszlik meg a fizetett normatív támogatás, melynek legnagyobb részét az általános iskolások, legkisebb részét a bölcsődések után fizetik. Ugyanezek az adatok találhatóak táblázatos formában a III. számú mellékletben.

V. Fejlesztések

2018. évben közszolgáltató a közfeladat minél magasabb színvonalú ellátásának érdekében kicserélte a szállító- és melegentartó edényzet elhasználódott részét és a főkonyhán a nem megfelelő színvonalú fogyóeszközöket.

A 2017-ben kidolgozott és 2017-2018-ban megvalósítandó „Arculatváltás a közétkeztetésben” keretében a 2017-es óvodai fejlesztés után 2018-ban az iskolai tálalókonyhákban új fogyóeszközök kerültek beszerzésre.

Részt vettünk a sikeres „Menő menza” pályázat kidolgozásában és megvalósításában, ami az arculatváltás projektünkkel összehangolva az iskolai tálalókonyhák teljes megújítását eredményezte.

2018. év elején munkába állt az új Renault furgonunk, ami a 18 éves Mazda gépjármű cseréjét tette lehetővé. Ez a feladat ellátás biztonságának növelése mellett a karbantartási költségek csökkenését is lehetővé teszi.

VI. Tervek

Tovább szeretnénk erősíteni az egészséges étkezésben alapvetően szükséges, ellenőrzött körülmények között termelt nyersanyagok szerepét a gyermekétkeztetésben. Egyenlőre havi egy napon ún. „bio” napot tartunk, amikor az aznapi ebéd valamennyi nyersanyaga bio termék lesz. A visszajelzések és a pénzügyi lehetőségek függvényében szeretnénk a későbbiekben ezeket az alkalmakat bővíteni.

A tálalókonyhák fejlesztése után 2019-ben a főkonyha éttermének bútorzatát tervezzük felújítani. A bútorzat cseréje kb. 6.000 eFt-ba kerülne, erre forrásunk jelenleg nincs. Az előzetes felmérés alapján a teljes felújítás ennek tizedéből megvalósítható és a jelenlegi problémát évekre megoldja.

A diétás és ételallergiás étkeztetésünk meghaladta az erre kialakított kereteket. A ritkán használt dolgozói ebédlő helyiséget átalakítjuk diétás konyhává és így a jövőben teljesen elkülönítve tudjuk a nyersanyagok tárolását és a főzést megoldani. Az előzetes egyeztetés alapján a feladat ellátás egyszerűsödik és a szakhatóság maximális egyetértését is megkaptuk.

Hajdúnánás, 2018. február 28.

Hajdúnánási Gyermek- és
Közétkeztetési Nonprofit Kft.
4080 Hajdúnánás, Bocskai u. 6.
Adószám: 21965997-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-016253



Herter Gyula
ügyvezető

I. melléklet
a 10/2018. (VI. 01.) Önkormányzati Rendelethez

Intézményi térítési díjak
az egyes személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti intézményekben

I./ A Városi Bölcsőde intézményi térítési díja 0 Ft

II./ Az étkeztetést biztosító intézményekben figyelembe vehető nyersanyagnormák

<u>Étkezési kategóriák</u>	<u>normál</u>	<u>diétás</u>
Bölcsőde (0-3 év)		
napi négyszeri étkezés	367 Ft	475 Ft
Óvodai ellátás (3-6 év)		
napi háromszori étkezés	235 Ft	343 Ft
tízórai + ebéd	190 Ft	276 Ft
Általános Iskolai napk. ell. (7-10 évesek)		
napi háromszori étkezés	361 Ft	469 Ft
tízórai	87 Ft	108 Ft
ebéd	207 Ft	274 Ft
uzsonna	66 Ft	86 Ft
Általános Iskolai napk. ell. (11-14 évesek)		
napi háromszori étkezés	368 Ft	476 Ft
tízórai	87 Ft	108 Ft
ebéd	215 Ft	282 Ft
uzsonna	66 Ft	86 Ft
Menza (14-18 évesek)		
ebéd	219 Ft	327 Ft
Középiskolai Kollégium (14-18 évesek)		
napi háromszori étkezés	598 Ft	706 Ft

A Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft. esetében a gyermekétkeztetés térítési díjainak elszámolásánál a nyersanyagnormát alapul véve 120% rezsiköltséget kell figyelembe venni.

2017. évben gyermekétkeztetésben résztvevők száma

Intézmény	<i>Háromszori étkeztetés</i>		
	100%-os normatív kedvezményben részesülők száma	50 %-os normatív kedvezményben részesülők száma	Normatív kedvezményben nem részesülők száma
Bölcsőde	8 035	0	1 368
Óvoda	74 211	0	6 400
Általános Iskola	60 195	28 987	46 693
Gimnázium	0	0	0
Szakközép	0	0	0
Szakiskola	0	0	0
Kollégium (ötszöri étk.)	73	1 170	872
Összesen	142 514	30 157	55 333

Intézmény	<i>Kétszori étkeztetés</i>		
	100%-os normatív kedvezményben részesülők száma	50 %-os normatív kedvezményben részesülők száma	Normatív kedvezményben nem részesülők száma
Bölcsőde	0	0	0
Óvoda	525	0	53
Általános Iskola	5 562	3 096	9 786
Gimnázium	0	0	0
Szakközép	0	0	0
Szakiskola	0	0	0
Kollégium (ötszöri étk.)	0	0	0
Összesen	6 087	3 096	9 839

Intézmény	<i>Egyszeri étkeztetés</i>		
	100%-os normatív kedvezményben részesülők száma	50 %-os normatív kedvezményben részesülők száma	Normatív kedvezményben nem részesülők száma
Bölcsőde	0	0	0
Óvoda		0	0
Általános Iskola	1 732	6 520	15 358
Gimnázium	111	3 596	6 267
Szakközép	183	2 055	1 528
Szakiskola	2 778	951	362
Kollégium (ötszöri étk.)	0	0	0
Összesen	4 804	13 122	23 515

2018. évben gyermekétkeztetésben résztvevők száma

Intézmény	<i>Háromszori étkeztetés</i>		
	100%-os normatív kedvezményben részesülők száma	50 %-os normatív kedvezményben részesülők száma	Normatív kedvezményben nem részesülők
Bölcsőde (négyzseri étk.)	7 420	-	1 689
Óvoda	71 583	-	5 314
Általános Iskola	49 316	31 956	51 089
Gimnázium	-	-	-
Szakközép	-	-	-
Szakiskola	-	-	-
Kollégium (ötszöri étk.)	275	1 001	814
Összesen	128 594	32 957	58 906

Intézmény	<i>Kétszori étkeztetés</i>		
	100%-os normatív kedvezményben részesülők száma	50 %-os normatív kedvezményben részesülők száma	Normatív kedvezményben nem részesülők száma
Bölcsőde (négyzseri étk.)		-	-
Óvoda	363	-	-
Általános Iskola	2 097	3 711	9 998
Gimnázium	-	-	-
Szakközép		-	-
Szakiskola	-	-	-
Kollégium (ötszöri étk.)	-	-	-
Összesen	2 460	3 711	9 998

Intézmény	<i>Egyszeri étkeztetés</i>		
	100%-os normatív kedvezményben részesülők száma	50 %-os normatív kedvezményben részesülők száma	Normatív kedvezményben nem részesülők száma
Bölcsőde (négyzseri étk.)	-	-	-
Óvoda	-	-	-
Általános Iskola	662	5 421	13 766
Gimnázium	104	3 479	6 308
Szakközép	106	1 543	842
Szakiskola	3 368	775	458
Kollégium (ötszöri étk.)	-	-	-
Összesen	4 240	11 218	21 374

2017. évi NORMATÍV TÁMOGATÁS
(a nettó összegek forintban értendők)

Hónap/ Intézmény	BÖLCSŐDE	ÓVODA	ÁLTALÁNOS ISKOLA	GIMNÁZIUM	ÖSSZESEN
Január	565 828	3 667 233	10 755 413	1 483 565	16 472 039
Február	602 917	3 705 392	10 689 922	1 060 478	16 058 709
Március	649 392	4 240 417	11 818 777	1 176 472	17 885 059
Április	494 840	3 280 707	8 066 337	794 269	12 636 154
Május	731 552	4 461 149	11 449 476	887 819	17 529 995
Június	657 912	2 695 217	4 510 780	474 614	8 338 523
Július	444 472	895 969	0	17 894	1 358 335
Augusztus	544 072	732 219	0	0	1 276 291
Szeptember	431 868	3 697 500	10 338 393	953 443	15 421 204
Október	526 388	3 394 116	8 698 042	1 044 183	13 662 729
November	586 772	3 682 917	9 215 794	1 244 043	14 729 527
December	400 512	2 966 270	7 561 740	844 415	11 772 937
ÖSSZESEN	6 636 524	37 419 107	93 104 673	9 981 197	147 141 502

2018. évi normatíva nettó összege forintban

Hónap/ intézmény	Bölcsőde	Óvoda	Általános iskola	Középiskola	Összesen
Január	664 840	4 275 014	13 275 003	1 548 680	19 763 538
Február	603 856	3 852 011	11 690 034	1 484 416	17 630 317
Március	557 480	3 323 316	11 085 976	1 307 921	16 274 694
Április	480 172	3 832 232	11 163 160	905 851	16 381 415
Május	799 512	4 674 980	13 112 212	1 377 376	19 964 080
Június	714 560	2 823 665	6 510 439	600 303	10 648 968
Július	542 670	1 069 352	-	-	1 612 022
Augusztus	581 665	731 988	-	-	1 313 654
Szeptember	577 628	3 844 801	13 879 099	1 627 359	19 928 887
Október	450 485	3 468 089	12 769 115	1 829 775	18 517 464
November	670 290	3 924 536	14 359 577	1 664 015	20 618 418
December	528 426	2 999 880	11 188 241	1 478 211	16 194 758
Összesen	7 171 584	38 819 865	119 032 857	13 823 908	178 848 214