



***Hajdúnánási Gyermek- és
Közétkeztetési Nonprofit Kft.***

**2021. évre vonatkozó
közfeladat ellátási beszámolója**

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

A Hajdúnánási Gyermekek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft.

2021. 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 Gyermekek- 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 szolgáltatásétól 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 Gyermekek- 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. 2020. április 1-től a tulajdonosi jogokat a Hajdúnánási Városi Önkormányzat gyakorolja.

A Kft 2021. évi jegyzett tőkéje 150.700 eFt, dolgozói létszáma 44 fő. Hajdúnánás területén egy napi 2000 adag étel elkészítésére alkalmas főzőkonyhával rendelkezik és további egy

főzőkonyhát a városi bölcsődében, valamint 9 tálalókonyhát üzemeltet a különböző közintézményeknél (iskola, óvoda, bölcsőde) a közfeladat ellátással kapcsolatosan.

III. Közfeladat bemutatása

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

1. Bölcsőde: 1 bölcsődei főzőkonyha és 1 bölcsődei tálalókonyha üzemeltetése, napi ötszöri étkezési lehetőség
2. Óvoda: 4 tálalókonyha üzemeltetése, napi háromszori étkezési lehetőség
3. Általános iskola: 3 tálalókonyha üzemeltetése, napi háromszori étkezési lehetőség
4. Középiskola: 1 tálalókonyha üzemeltetése, napi egyszeri étkezési lehetőség
5. Kollégium: 1 tálalókonyha üzemeltetése, napi ötszöri étkezési lehetőség biztosításával.

A központi telephelyhez közeli intézmények tanulói a főzőkonyha éttermében étkeznek, a távolabbi intézményeknél a tálalókonyhákban 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 tálalókonyhákban a közszolgáltató saját dolgozói veszik át a kiszállított ételt és annak kiadagolását, valamint a mosogatást és takarítást is ők végzik.

A középiskolák esetében a Kőrösi Csoma Sándor Református Gimnázium közvetlenül igényli az étkezési normatívát és - bár a szolgáltatást csökkentett mértékben, az ételallergiásokra korlátozva továbbra is mi látjuk el- a tevékenység elszámolása átkerült a vállalkozási tevékenységek közé.

Az ételkészítéshez szükséges nyersanyagok beszerzése a társaság közbeszerzési szabályzata értelmében közbeszerzés keretei között történik. A becsült közbeszerzési érték 125.000 eFt, ami a nemzetközi közbeszerzési értékhatárt is meghaladja, tehát az eljárás lefolytatásánál ezt is figyelembe vesszük. A közbeszerzést független közbeszerzési szakértő bonyolítja.

A közbeszerzések adatait megvizsgálva megállapítható, hogy az árak szinte mindegyik termékcsoport esetében nőttek a 2020-as árakhoz képest. A növekedés átlagosan 10 %-os volt. Ennél nagyobb mértékkel nőtt a zöldség, a gyümölcs, a hús, a mirelit, és a tej ára, nem változott nagy mértékben a kenyér és a szárazáru ára.

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 vesszük 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 2021. 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)

2021. évben is a társaság 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 Gyermekek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft 2021. évi éves beszámolója nem lezárt, véglegesnek nem tekinthető.

A 2021. évben az étkezésben résztvevők létszámának megoszlását kedvezmények szerint intézményenként a II. sz. melléklet tartalmazza.

Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Kft. 2021. évi közfeladat eredménye

	1000 HUF	2020. év	2021. év
I.	Értékesítés nettó árbevétele	141 515	178 458
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-
III.	Egyéb bevételek	1 727	11 033
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	91 083	107 491
-V.	Személy jellegű ráfordítások	74 841	76 824
VI.	Értékcsökkenési leírás	4 107	4 264
VII.	Egyéb ráfordítások	760	913
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	-27 549	-2
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	859	645
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	892	827
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	-33	-182
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A +-B. sor)	-27 582	-184

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

Az adatokból megállapítható, hogy az előző évhez képest minden számszaki adat nőtt.

2020. évhez hasonlóan 2021. márciusától májusig a COVID-19 miatt bezártak az általános iskolák és az óvodák. Az iskolákban online oktatás folyt, az óvodák javarészt üresek voltak. Az ellátást igénylőknek napi egyszeri meleg ebédet biztosítottunk (elvitelre), de a lehetőséggel nagyon kevesen éltek.

A lezárás jóval kevesebb ideig tartott, mint előző évben, így a kieső létszám és bevétel is jóval kevesebb volt, mint 2020-ban. Az árbevételünk így 20%-kal meghaladja az előző évit (178.458 eFt).

Az egyéb bevételek a tavalyi érték hatszorosa (11.033 eFt). Ennek az az oka, hogy míg 2020-ban TOP-os és GINOP-os bértámogatást kaptunk 1,7 mFt értékben, 2021-ben már társaságunk is jogosult volt a COVID miatt ágazati bértámogatásra (9 mFt). Ezen kívül EFOP

bértámogatást nyert el társaságunk megváltozott munkaképességű dolgozó foglalkoztatására (270 eFt).

Szaktanulók foglalkoztatására és oktatására kaptunk még 1,7 mFt támogatást.

Az anyagjellegű ráfordítások az árbevétel növekedésével arányosan nőttek, mivel ezek nagy része a közvetlen nyersanyagok költsége. A közműszolgáltatások költsége és az amortizáció költsége sajnos nem csökkent és az általános iskolai tálalókonyhák rezsiköltségeit is ki kellett fizetnünk arra az időre is, amikor nem is végeztünk szolgáltatást.

Mindezek mellett 2021-ben újra végeztünk központi fogyóeszköz beszerzést és új munkaruhákat is kaptak a dolgozók.

A személyi jellegű ráfordítások minimális növekedését két tényező okozta. A minimálbér és garantált bérminimum emelése (4%) szinte minden dolgozónkat érintette, viszont a vírushelyzet miatt márciustól szeptemberig 2 fő nyugdíjas foglalkoztatottunk nem dolgozott.

A költség felosztási szabályzatunk alapján az ágazatra közvetlenül el nem számolható költségek a központra kerülnek, majd az ágazatok költségei arányában kerülnek felosztásra az ágazatok között. A személyi jellegű ráfordítások esetében ez 3 főt érint, ezen kívül a számviteli ágazatra 4 fő dolgozónak a költségei kerülnek ugyanilyen felosztásra.

2021-ben a népkonyha ágazat a legnagyobb bevétellel és költséggel rendelkező ágazattá nőtte ki magát. Így a közvetett költségek felosztásánál is rá jut a legnagyobb rész. Jelenlegi formában a közfeladatot a közvetett költségek mintegy 36%-a terheli, a népkonyha nélkül ez az arány 65% lenne!

Egyéb ráfordítások között szerepel a korábbi évek behajthatatlan követeléseinek leírása (600 eFt) és az értékesített tárgyi eszközök (régii dagasztógép) bruttó értékének kivezetése (300 eFt).

A pénzügyi műveletek bevételei és kiadásai a Hajdúnánási Gyógyfürdő Kft. számára felvett hitel általunk törlesztett és a társaságtól kapott kamatát tartalmazza.

Össességében a közfeladat ellátás eredménye -184 eFt.

A korábbi évek jelentős alulkompenzációja után a 2021-es év a közfeladat ellátás szempontjából gyakorlatilag „nullás” eredménnyel zárult. Ez jelentős előre lépés, ami a kft. likviditása szempontjából nagyon fontos. A változást két tényező eredményezte.

2020. szeptemberétől a tulajdonos jóváhagyta a rezsiszázalék emelését a mindenkori nyersanyagnorma 125%-ra, ami a folyamatos minimálbér és a rezsiköltségek emelkedését ellensúlyozta. Ezen kívül a népkonyha vezető ágazattá történő növekedése és költségelszívó hatása elsősorban a közfeladat költségeit csökkentette és ezáltal annak eredményét javította.

(2020. évi közfeladat ellátási beszámolóban is említett 2021. évi várakozásaink gyakorlatilag ezt az eredményt vetítették előre.)

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

2021. évi normatív támogatás



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

2021-ben elkezdünk dolgozni a gyermekétkeztetés megújításán, a helyben termelt, egészséges alapanyagokból készült ételek szerepének növelésén. Az újszerű ételek elkészítése és elfogadtatása Buday Péter séf segítségével és receptjeinek felhasználásával történik. Az évben megvalósított fejlesztések egy része ennek a folyamatnak az elemét képezi (új szoftver, új szerver), a többi eszközt az elhasználódott, tönkrement eszközeink pótlása érdekében vettük (irodai berendezések, konyhai gépek).

VI. Tervek

Tovább szeretnénk erősíteni az egészséges étkezéshez alapvetően szükséges, ellenőrzött körülmények között termelt nyersanyagok szerepét a gyermekétkeztetésben.

A 2020. novemberében indult népkonyha szolgáltatás a közfeladat ellátás terheit is csökkenti a tulajdonos javára, emellett a tevékenység nyereségének egy részét a közfeladat ellátás színvonalának emelésére fogjuk fordítani.

Legfontosabb, éveken átívelő projektünk a gyermekétkeztetés megújítása, ami 2022-ben fontos mérföldkövekhez ér.

Jelenleg heti két napon választható menüt kínálunk az iskolás gyerekeknek, ahol az egyik egy hagyományos, a másik jellemzően egy újszerű, helyi alapanyagokból készült étel.

2022. áprilistól a választási lehetőséget heti három napra bővítjük, és az óvodáknak is lehetőségük lesz választani.

Az iskolásoknak a nyár folyamán kiépítjük a szükséges informatikai hátteret a konyhákon és elkészítetjük a telefonos applikációt, amit letöltve előre választhatnak a menüből a gyerekek a telefonjuk segítségével. Szeptembertől terveink szerint minden étkezést igénybe vevő gyerek étkezési kártyát kap, amivel az étteremben azonosítja magát és a segítségével előre választ a menüből.

Az étlap egész évben a helyben termelt zöldség-gyümölcs alapanyagokhoz igazodik, a nyersanyagok jelentős része „bio” minőségű lesz.

A projekthez kapcsolódva új fagyasztókamrát kell csináltatnunk, ami a jelenlegi szűkös lehetőségeket megnöveli, a régi fagyasztót pedig átalakíthatjuk zöldség és tojás hűtővé.

A négy főzőüstünk közül egy nagyon el van használódva, a rengeteg javítás után sem tudjuk folyamatosan használni, várhatóan ki kell cserélni.

Toyota furgonunk 16 éves, jó lenne lecserélni, de jelenlegi állapota alapján folyamatos karbantartás mellett még évekig tudjuk használni.

Működésünk szempontjából legjobban hiányzik egy garázs, ahol a furgonjaink biztonságosan parkolhatnak, illetve egy raktár, ahol az átmenetileg nem használt eszközeinket tárolhatjuk.

Mivel sem kertünk, sem udvarunk nincs, ezért az épület keretein belül kell mindent megoldani, mára ezt kinőttük.

Hajdúnánás, 2022. március 10.

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



Herter Gyula
ügyvezető

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Polgármesterének 2020. november 5-én -csütörtökön- a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján – az önkormányzati képviselők véleményének kikérésével- meghozott

124/2020. (XI. 05.) számú Polgármesteri Határozata

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Polgármestere a gyermekétkeztetést nyújtó intézményekben alkalmazható nyersanyagnormát 2021. január 1-jétől az alábbiak szerint határozza meg:

Étkezési kategóriák	normál	diétás
Bölcsőde (0-3 év)		
napi négyeszeri étkezés	480 Ft	610 Ft
reggeli	95 Ft	120 Ft
tízórai	85 Ft	110 Ft
ebéd	215 Ft	270 Ft
uzsonna	85 Ft	110 Ft
Óvodai ellátás (3-6 év)		
napi háromszori étkezés	300 Ft	440 Ft
tízórai	60 Ft	60 Ft
ebéd	180 Ft	320 Ft
uzsonna	60 Ft	60 Ft
Általános Iskolai napk. ell. (7-10 évesek)		
napi háromszori étkezés	460 Ft	595 Ft
tízórai	110 Ft	140 Ft
ebéd	260 Ft	345 Ft
uzsonna	90 Ft	110 Ft
Általános Iskolai napk. ell. (11-14 évesek)		
napi háromszori étkezés	470 Ft	610 Ft
tízórai	110 Ft	140 Ft
ebéd	275 Ft	360 Ft
uzsonna	85 Ft	110 Ft
Menza (14-18 évesek)		
ebéd	280 Ft	415 Ft
Középiskolai Kollégium (14-18 évesek)		
napi ötszöri étkezés	760 Ft	905 Ft
reggeli	125 Ft	155 Ft
tízórai	70 Ft	85 Ft
ebéd	280 Ft	330 Ft
uzsonna	70 Ft	85 Ft
vacsora	215 Ft	250 Ft

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Polgármesterének 2021. február 10-én - szerdán- a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelet és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján– az önkormányzati képviselők véleményének kikérésével – meghozott

11/2021. (II. 10.) számú Polgármesteri Határozata

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Polgármestere a 124/2020. (XI. 05.) számú Polgármesteri Határozat rezsiköltség megállapítására vonatkozó részét, a 91/2020. (V. 28.) számú Polgármesteri Határozatra figyelemmel, akként módosítja, a határozat módosítással nem érintett részeinek változatlan hatályban tartása mellett, hogy a „A Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft. esetében a gyermekétkeztetés térítési díjainak elszámolásánál a nyersanyagnormát alapul véve 125% rezsiköltséget kell figyelembe venni.”.

A polgármester gondoskodik a Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft. értesítéséről.

Felelős: Szólláth Tibor polgármester

Határidő: 2021. február 25.

kmft.



Szólláth Tibor
polgármester

2021. évben gyermekétkeztetésben résztvevők száma

Intézmény	<i>Háromszori étkeztetés</i>		
	100%-os normatív	50 %-os normatív	Normatív
	kedvezményben részesülők száma	kedvezményben részesülők száma	kedvezményben nem részesülők száma
Bölcsőde (négyzéri étk.)	8 237	-	1 259
Óvoda	58 001	-	4 062
Általános Iskola	27 197	26 978	37 942
Gimnázium	-	-	-
Szakközép	-	-	-
Szakiskola	-	-	-
Kollégium (ötszöri étk.)	-	497	945
Összesen	93 435	27 475	44 208

Intézmény	<i>Kétszori étkeztetés</i>		
	100%-os normatív	50 %-os normatív	Normatív
	kedvezményben részesülők száma	kedvezményben részesülők száma	kedvezményben nem részesülők száma
Bölcsőde (négyzéri étk.)	-	-	-
Óvoda	-	-	105
Általános Iskola	1 240	4 114	7 475
Gimnázium	-	-	-
Szakközép	-	-	-
Szakiskola	-	-	-
Kollégium (ötszöri étk.)	-	-	-
Összesen	1 240	4 114	7 580

Intézmény	<i>Egyszeri étkeztetés</i>		
	100%-os normatív	50 %-os normatív	Normatív
	kedvezményben részesülők száma	kedvezményben részesülők száma	kedvezményben nem részesülők száma
Bölcsőde (négyzéri étk.)	-	-	-
Óvoda	2 259	-	74
Általános Iskola	4 274	4 872	8 422
Gimnázium	-	-	-
Szakközép	753	607	1 192
Szakiskola	2 254	52	169
Kollégium (ötszöri étk.)	-	-	-
Összesen	9 540	5 531	9 857

III. számú melléklet

2021. évi kiszámlázott normatíva és rezsiköltség bruttó összege	Bölcsőde	Óvoda	Általános iskola	Középiskola	Összesen
Január	1 450 924	6 890 690	20 463 232	300 038	29 104 884
Február	1 425 264	6 586 366	18 886 620	290 436	27 188 686
Március	1 557 881	3 011 634	7 297 517	437 655	12 304 687
Április	1 183 834	3 604 165	6 981 717	358 445	12 128 161
Május	1 486 558	6 412 344	16 919 732	822 046	25 640 680
Június	1 510 504	5 043 030	10 063 033	519 379	17 135 946
Július	684 000	1 695 412	-	-	2 379 412
Augusztus	343 872	1 246 327	-	-	1 590 199
Szeptember	870 538	6 481 839	20 746 945	1 320 165	29 419 487
Október	853 307	4 445 013	15 558 046	995 782	21 852 148
November	1 147 315	5 998 350	18 069 805	1 257 643	26 473 113
December	657 083	3 422 885	14 945 769	943 061	19 968 798
Összesen	13 171 080	54 838 055	149 932 416	7 244 650	225 186 201