

## BESZÁMOLÓ

### 2010. ÉVI TERV MEGVALÓSULÁSÁRÓL

Készült: 2011. május 04.

Készítette:

**Herter Gyula**  
ügyvezető igazgató



Hajdúnánási Gyermek-és Közétkeztetési Nonprofit Kft.  
4080 Hajdúnánás, Bocskai u.6.

**BEVÉTELEK**

	<u>2010. évi terv</u>	<u>2010.évi tény</u>	<u>vált.%</u>
<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (eFt)</b>	<b>164 400</b>	<b>170 723</b>	<b>4%</b>
<b>1. közhasznú tevékenységből származó bevétel</b>	<b>163 700</b>	<b>169 257</b>	<b>3%</b>
a. gyermekétkeztetés	150 400	158 595	5%
b. közétkeztetés	13 000	10 329	-20%
c. ételhulladék értékesítése	300	333	11%
<b>2. Egyéb bevétel</b>	<b>700</b>	<b>1 466</b>	<b>109%</b>
a. kapott bankkamat	100	152	52%
b. árfolyam nyereség	100	24	76%
c. pályázati anyag értékesítés	300	-	-
d. egyéb	200	1 290	545%
<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele:</b>	<b>1 800</b>	<b>1 889</b>	<b>5%</b>
1. Intézményektől származó bevétel	800	883	10%
2. Lakosságtól származó bevétel	1 000	1 006	1%
<b>C. Összes bevétel:</b>	<b>166 200</b>	<b>172 612</b>	<b>4%</b>

*Duc*

## RÁFORDÍTÁSOK

	2010. évi terv	2010.évi tény	vált.%
<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (eFt)</b>	<b>165 250</b>	<b>167 350</b>	<b>1%</b>
<b>1. Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>93 850</b>	<b>98 132</b>	<b>5%</b>
a. alapanyagköltség	73 800	74 787	1%
b. segédanyagköltség	100	78	-22%
c. irodaszer	400	474	18%
d. üzemanyag, energia	8 200	8 361	2%
e. fogyóeszköz költség	1 200	1 697	41%
f. munkaruha	650	522	-20%
g. tisztítószer	2 700	3 483	29%
h. egyéb anyag költség	600	662	10%
i. igénybevett szolg. költség	5 300	7 213	36%
j. egyéb szolgáltatás	900	855	-5%
<b>2. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>62 100</b>	<b>63 879</b>	<b>3%</b>
a. bérköltség	42 800	43 098	1%
b. egyéb személyi j. kifiz.	5 800	7 838	35%
c. bérjárulékok	13 500	12 943	-4%
<b>3. Értékcsökkenési leírás</b>	<b>4 500</b>	<b>3 615</b>	<b>-20%</b>
<b>4. Egyéb ráfordítások</b>	<b>2 000</b>	<b>339</b>	<b>-83%</b>
<b>5. Pénzügyi műveletek ráf.</b>	<b>2 800</b>	<b>1 385</b>	<b>-54%</b>
<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (Árbevétel arányosan megosztva)</b>	<b>800</b>	<b>830</b>	<b>4%</b>
<b>F. Összes ráfordítás</b>	<b>166 050</b>	<b>168 180</b>	<b>1%</b>
<b>G. Alaptevékenység eredménye</b>	<b>-850</b>	<b>3 373</b>	<b>-</b>
<b>H. Vállalkozási tevékenység eredménye</b>	<b>1 000</b>	<b>1 059</b>	<b>6%</b>
<b>I. KFT eredménye</b>	<b>150</b>	<b>4 432</b>	<b>-</b>

## KIMUTATÁS

2010. évben elkészített és feldolgozott étel adagokról

Megnevezés	Reggeli	Tízórai	Ebéd	Uzsonna	Vacsora	Összesen
Óvodás gyerekek		93 525	93 525	93 525		280 575
Napközis gyerekek		166 138	186 471	147 950		500 559
Menza			21 362			21 362
Kollégium	2 011		2 011		2 011	6 033
Felnőttek	224		26 279			26 503
Nyári rászorult gyermek étkeztetés			16 314			16 314
Külső tábor	385	1 570	2 962	1 183	439	6 539
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>2 620</b>	<b>261 233</b>	<b>348 924</b>	<b>242 658</b>	<b>2 450</b>	<b>857 885</b>

## KIMUTATÁS

NAPI ÁTLAGOS ADAGSZÁMRÓL

Hónap	gyermekek	intézményi felnőttek	külsős felnőttek	Összesen
január	1 662	70	90	1 822
május	1 600	65	58	1 723
szeptember	1 693	5	102	1 800
november	1 690	5	102	1 797

*Quel*

A 2010 évben elvégzett feladatokat illetve az évben elért eredményeket vizsgálva megállapíthatjuk, hogy a Kft. a tervezettnél eredményesebb évet zárt. A bevételek és a kiadások is meghaladják a tervezettet, de mivel a kiadások kisebb mértékben, így az eredmény a vártnál jobb lett.

Az év során elkészítettünk több mint 850.000 adag ételt. Kiadtunk közel 350.000 adag ebédet, közel 250.000 adag tízórait és ugyannyi uzsonnát is. Az éves átlagos adagszám kb. 1800-1820 fő/nap alakult.

Az év során elvégzett Felügyelő Bizottsági, illetve szakhatósági ellenőrzések megemlíthető hiányosságot nem találtak.

Mindenképpen meg kell említeni, hogy 2010. decemberben visszafizettük az épület felújításra és konyhai berendezésekre felvett devizahitel utolsó részletét és 2011. januárban az élelmiszerszállító furgon devizahitelének utolsó részletét is! Ezzel nagyon nagy teher került le a Kft-ről, mivel a törlesztések évi kb. 10 mFt-os nagysága mellett az árfolyamváltozások is nagy bizonytalanságot jelentettek.

## **BEVÉTELEK**

A közhasznú tevékenységből származó bevételek a vártnál nagyobb szinten realizálódtak (104%). Ennek fő oka a gyermekétkeztetés bevételeinek a tervezettet meghaladó mértékű megvalósulása. (105%). A gyermeklétszám csökkenése évről – évre kedvezőtlen hatással van a létszámunkra, most az étkezési létszámunk nem csökkent, hanem nőtt a tavalyi évhez képest. A másik ok a közétkeztetés a tervhez képest 13 %-os csökkenése. A főleg nyugdíjas külsős vendégeink közül sokan nem tudják megvenni egész hétre a jegyet, választanak 2-3 napot és beosztják, ráadásul az óvodákban dolgozó felnőttek a II. félévben már nem étkeztek nálunk, ami kb. 2 mFt-os bevételkiesést okozott.

Az ételhulladék értékesítéséből származó bevétel a tervnél 11 %-kal több lett, mivel minden tálalókonyháról elviszik a keletkezett hulladékot.

Így a fenti három tevékenység miatt együttesen a közhasznú tevékenységből származó bevételek a tervezett 104 %-ában teljesültek.

Az egyéb bevételek a tervezettnél több mint kétszerese. Ezt a tervezettnél több kamatbevétel, valamint 2 fő támogatott munkanélküli foglalkoztatása miatt kapott támogatás nem tervezett bevétele okozta.

Összességében a közhasznú tevékenységből származó bevételek (103%) és az egyéb bevételek (209%) az összes közhasznú tevékenység bevételeinek 104%-os teljesítését tették lehetővé.

A vállalkozási tevékenység bevételei a tervezettnél 105 %-ában teljesültek. Az intézményektől származó bevételek kismértékben meghaladták a tervezettet (105%), míg a lakosságtól származó bevételek a terv 101 %-ában teljesültek. 2010-től az önkormányzati rendezvények étkeztetési feladatait cégünk végzi és az intézmények is többször keresnek bennünket hasonló igényekkel.

A magánszemélyektől kapott bevételek a tervnek megfelelően alakultak. Az elhúzódó válság és a nehezedő életfeltételek miatt rövid távon nem várható komolyabb javulás, bár jelenleg is hirdetésekkel igyekszünk felhívni éttermünkre a figyelmet.

Összességében a Kft. 2010. évi összes bevétele 172.611 eFt-ban teljesült, ami a terv 104 %-a.

## **RÁFORDÍTÁSOK**

A közhasznú tevékenység ráfordításai – a bevételeknél kisebb mértékben – a tervezettnél magasabb szinten realizálódtak (101%). Ezen belül az anyagjellegű ráfordítások értéke a tervezettnél 105%-a lett. Ezt a költségcsoportot részletesen megvizsgálva megállapítható, hogy a tervhez képest jelentősebb eltérés a fogyóeszközök, tisztítószeres és az igénybevett szolgáltatások esetében tapasztalható.

A fogyóeszközök esetében főleg a külső tálalókonyhákban nagyon sok a törés. A Nonprofit Kft elődjeként létrejött Kht működése első évében kialakítottunk a külső tálalókonyhákban egy színvonalat, amit mindenképpen meg akarunk őrizni. Több tálalókonyhán már törhetetlen eszközöket használunk, amelynek a jelenlegi költsége magas, de a hosszabb élettartam miatt a jövőben ez remélhetőleg megtérül.

*Qu!*

A HACCP-nek megfelelő működéshez jelentős tisztítószer felhasználás tartozik. Több területen próbálunk hagyományos szereket használni (viszonylagos olcsóságuk miatt), de ez a költségelem így is évről – évre nő. 2011-től új beszállítót találtunk kb. 10 %-os kedvezménnyel.

Az igénybevett szolgáltatások 36 %-kal meghaladják a tervezettet. Ennek fő oka a főkonyha éttermi részének álmennyezet leszakadása miatti javítás és az egész épület álmennyezet átvizsgálás és megerősítés költségei voltak.

A személyi jellegű ráfordítások a tervezett 103%-a lett. Év közben az eredmény alakulását figyelve az ügyvezetés úgy döntött, hogy karácsony előtt Sodexo ajándékutalványt ad a dolgozóknak, mert az eredmény várhatóan lehetővé teszi. Ezért lett az egyéb személyi jellegű költség a tervezettnél magasabb.

Az értékcsökkenési leírás a tervnél kevesebb lett (80 %). 2010-ben nem vettünk új eszközt (2011-re tervezzük), a régi berendezések zöme 0-ra íródott.

Az egyéb ráfordítások a tervezettnél csak tötrésze lett. Ennek az oka, hogy a helyi iparűzési adó a kapott támogatás után nem fizetendő és a bevételünk közel kétharmada támogatásként kerül elszámolásra.

A pénzügyi műveletek ráfordításai is a tervezettnél kedvezőbben alakultak. (46%) Ez a költségelem nagy terhet jelentett és az árfolyamváltozások miatt nagy bizonytalanságot hordozott, de a 2010. évben az árfolyamváltozások nem jelentettek túlzott többletterhet, ráadásul a hitelek időközben visszafizetésre kerültek.

Mindezek alapján megállapítható, hogy a Kft 2010. évi eredménye a tervezettnél pozitívabban realizálódott.

Az egész éves tevékenységet vizsgálva a 2010. évet mindenképpen sikeresnek értékeljük. Elkészítettünk és kiadtunk több mint 850.000 adag ételt, és sikeresen lebonyolítottunk több mint 15 rendezvényt.

A tervezett pozitív eredményt többszörösen túlszárnyalva tisztes, közel 4,5 mFt-os nyereséget értünk el, ami a cég fennállása óta a legjobb eredmény!

*Duc!*

A 2011. év a devizahitel megszűnése miatt talán könnyebb lesz a tavalyinál, bár a válságból való kilábalás jelei még nem látszanak. A felszabaduló forrásokat mindenképpen a cég fejlesztésére kell fordítani! A várható lakossági rendezvények száma (7 alkalom) nem sok, de a tavalyinál több. Mindezek mellett a gyermeklétszám is csökken, ezért a kitűzött terveket csak szigorú és racionális költséggazdálkodással lehet teljesíteni.

Hajdúnánás, 2011. május 4.

*Demény-Szék Kovács Péter*  
**NYIR-AUDIT**  
Könyvvizsgáló  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
Könyv.Kam.Ny.szám: 000980



**Herter Gyula**  
ügyvezető igazgató