

Hajdúnánás Gyermekek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft.

4080 Hajdúnánás, Boeszkai u. 6.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat
Képviselő-testülete

18 305 / 2015

Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal	
Hajdúnánás 92-1	
2015 OKT 19.	
Szám: 18.7.35	Megjelenítés: 17.10.15.


4080 Hajdúnánás,

Köztársaság tér 1.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2015. évi munkatervének megfelelően mellékelten küldöm a Gyermekek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft. 2014. évre vonatkozó Közfeladat ellátási beszámolóját.

Hajdúnánás, 2015. október 14.

Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal
Hajdúnánás, Boeszkai u. 6.
Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete


Herter Gyula
ügyvezető

BESZÁMOLÓ

a Hajdúnánási Gyermek- és

Közétkeztetési Nonprofit Kft.

2014. évre vonatkozó közfeladat ellátásáról

Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft.
4080 Hajdúnánás, Boeszkai u. 6.
Adószám: 21965997-2-09, cégjegyzékszám: 09-09-016263

A Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft.
2014. 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: Közzszolgáltató) mint közzszolgáltatót bízta meg. A Közzszolgáltatónak 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 Közzszolgáltató a közzszolgáltatás körén belül és kívül is végez tevékenységeket, a 2012/21/EU bizottsági határozat 5. cikkének (9) bekezdése értelmében a Kft 2015. júliusra elkészítette az **Önköltség számítási szabályzatát** és a közzszolgáltatás költségeit és bevételeit a többi szolgáltatásától elkülönítve mutatja ki a belső számláiban, a költségek és bevételek elkülönítésének paramétereivel együtt. A közzszolgáltatáson kívül eső tevékenységek költségei magukban foglalják az összes közvetlen költséget, a közös költségek arányos részét és a megfelelő tőkemegtérülést.

II. Közzszolgáltató 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 kft nonprofit kft-vé alakult, majd 2012-ben átkerült a Hajdúnánási Holding Zrt tulajdonába.

A Kft 2014. évi jegyzett tőkéje 150.700 eFt, mérlegfőösszege 206.300 eFt, árbevétele 186.799 eFt, dolgozói létszáma 31 fő.

Hajdúnánás területén egy napi **2000 adag étel elkészítésére** alkalmas főzőkonyhával rendelkezik és további 1 főzőkonyhát a városi bölcsödében, valamint 10 tálalókonyhát üzemeltet a különböző közintézményeknél (iskola, óvoda) a közfeladat ellátással kapcsolatosan.

III. Közfeladat bemutatása

Hajdúnánás város gyermekintézményeinek étkeztetéssel kapcsolatos feladatait a közzszolgáltató 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 közzszolgáltató éttermében
- 5, Kollégium: 1 tálalókonyha üzemeltetése, napi háromszori étkezési lehetőség

A központi telephelyhez közeli intézmények tanulói a **főkonyha** éttermében étkeznek, a távolabbi intézményeknél a **tálalókonyhák**on 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. 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 **nyersanyagok beszerzésénél** külön kezeljük a helyi **Start munkaprogram** által termelt zöldségfélét és tojást, amivel az általunk nyújtott szolgáltatás színvonalát tudjuk növelni.

Az étkezések költségei az alábbiak szerint tevődnek össze:

- Norma – a szükséges nyersanyag értéke
- Rezszi – az előállításához szükséges egyéb költségek

A gyermekétkeztetés élelmezési nyersanyagnormáit **korcsoportok és étkezések fajtái** szerinti megbontásban a Képviselő Testület határozza meg. (A jelenleg 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)

2015. évben elvégeztük Hajdúnánás és a környező, hasonló nagyságú települések gyermekétkeztetésre fordított norma- és rezsiköltségeinek összehasonlítását. Normák esetében jellemzően **a Hajdúnánáson alkalmazott normák a legalacsonyabbak** (Például Balmazújváros és Polgár esetében 50%-kal magasabb a norma!)

A rezszi % esetében a Hajdúnánáson alkalmazott a legnagyobb (120%), aminek az az oka, hogy a tálalókonyhák személyzete a közfeladatot ellátó cég alkalmazásában áll és költségei itt jelentkeznek. Ez az összeg éves szinten közel 25.000 eFt! Amennyiben – a többi településhez hasonlóan – a tálalókonyhák dolgozói az intézmények költségvetésében szerepelnének, úgy a rezszi akár 85%-re esőkenhetne.

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 2014. évi éves beszámolója lezárt, véglegesnek tekinthető.

A 2014. évben az étkezésben résztvevők létszámának megoszlását kedvezmények szerint intézményenként a II. sz. melléklet tartalmazza.

A Városi Önkormányzat által fizetett **normatív támogatás** havi szintű, intézmények szerint megosztott adatait a III. sz. melléklet tartalmazza. A mellékletben szereplő összes normatív támogatás összege kevesebb, mint a közszolgáltató éves ilyen jellegű bevétele. Ennek az oka, hogy a normatív támogatásban nem részesülők kifizetik az étkezés norma költségét a közszolgáltatónak.

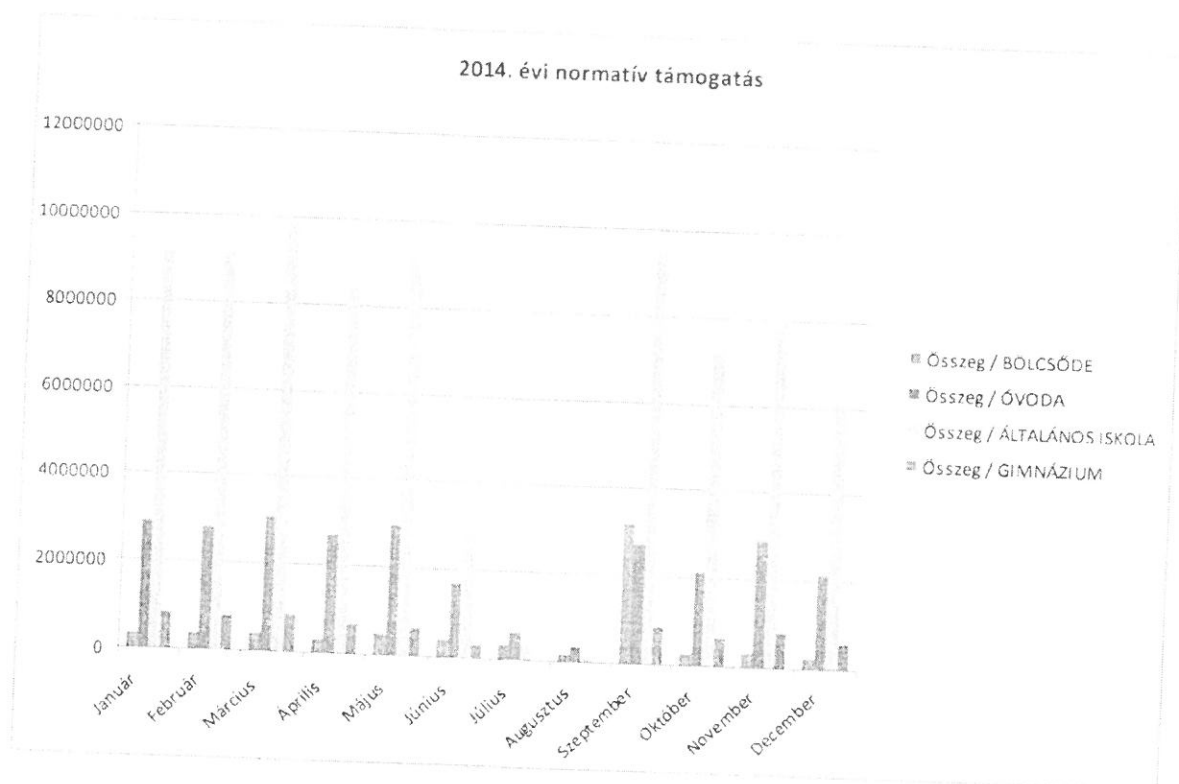
Hajdúnánási Gyermekek- és Közétkeztetési Kft. 2014. évi közfeladat eredménye

	1000 HUF	2014.
I.	Értékesítés nettó árbevétele	160 910
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-
III.	Egyéb bevételek	50
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	105 567
-V.	Személy jellegű ráfordítások	52 004
VI.	Értékesítési leírás	3 022
VII.	Egyéb ráfordítások	359
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	8
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 432
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 155
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	277
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B sor)	285
X.	Rendkívüli bevételek	-
XI.	Rendkívüli ráfordítások	11
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	-
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	273
XII.	Adófizetési kötelezettség	14
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	260

A táblázat adatai a számviteli nyilvántartások alapján elkülönített közfeladat ellátással kapcsolatos bevételeket és költségeket tartalmazzák. Mind az üzemi tevékenység eredménye, mind a szokásos vállalkozási **eredmény pozitív**.

Korábbi időszakokkal való összehasonlítást azért nem tudunk végezni, mivel ez az első ilyen jellegű beszámolónk.

A közszolgáltató vállalkozási tevékenységének 2014. évi eredménye is pozitív lett, tehát nem valósulhatott meg keresztfinanszírozás.



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

2014. évben közszolgáltató a közfeladat minél magasabb színvonalú ellátásának érdekében saját eszközeivel berendezte a **Magyar utcai intézményben** kialakított új tálalókonyhát rozsdamentes mosogatókkal, asztalokkal, pultokkal, fogyóeszközökkel és a működtetéshez szükséges további felszereléssel. Ezen kívül a Dorogi utcai óvoda tálalókonyhájának ÁNTSZ által előírt **átépítési költségeit** közszolgáltató vállalta.

VI. Tervek

A Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft. jelenlegi legfontosabb célkitűzésének a **diétás és allergiás étkeztetés** környező településekre történő kiterjesztését tekinti. Ehhez a Kft-nél mind a személyi, mind a tárgyi feltételek adottak.

A feladat ellátás zavartalansága érdekében viszonylag rövid időn belül szükséges a **16 éves Mazda furgonunk**, valamint a **11 éves Fagor** sütőnk cseréje.

A ránk bízott közfeladat ellátása mellett a cég fejlődéséhez szükséges forrásokat a vállalászási tevékenységünk további bővítésével tervezzük előteremteni.

Hajdúnánás, 2015. augusztus 25.

Herter Gyula
Herter Gyula
Herter Gyula
Herter Gyula
Herter Gyula



Herter Gyula

ügyvezető

Előjegyzem:



Dr. Horváth Tibor

Hajdúnánás Városi Önkormányzat
Képviselő-testületének

37/2012. (X. 31.) Önkormányzati Rendelete

a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátásokról szóló 20/2004. (V. 03.)
Önkormányzati Rendelet módosításáról

Hajdúnánás Város Önkormányzat Képviselő-testülete a gyermekek védelméről és a gyármügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. évi törvény 29. § (2) bekezdésében c) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátásokról szóló 20/2004. (V. 03.) Önkormányzati Rendelet melléklete helyébe e rendelet melléklete lép.

2. §

Ez a rendelet 2012. december 1. napján lép hatályba és az azt követő napon hatályát veszti.

Hajdúnánás, 2012. október 18.

Szólláth Tibor
polgármester

Dr. Kiss Imre
jegyző

Záradék: Az önkormányzati rendelet kihirdetése megtörtént.

Hajdúnánás, 2012. október 31.

Dr. Kiss Imre
jegyző

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

Étkezési kategóriák	normál	diétás
Bölcsőde (0-3 év)		
napi négyeszeri étkezés	340 Ft	440 Ft
Óvodai ellátás (3-6 év)		
napi háromszori étkezés	211 Ft	311 Ft
úzórai	42 Ft	62 Ft
ebéd	127 Ft	187 Ft
uzsonna	42 Ft	62 Ft
Általános Iskolai napk. ell. (6-14 évesek)		
napi háromszori étkezés	275 Ft	375 Ft
úzórai	53 Ft	72 Ft
ebéd	170 Ft	232 Ft
Menza (14-18 évesek)		
ebéd	203 Ft	303 Ft
Középiskolai Kollégium (14-18 évesek)		
napi háromszori étkezés	554 Ft	654 Ft

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

II. számú melléklet

Intézmény	Étkezési	100%-os	50%-os	Normatív	Étkezők
	napok	kedvezményben	kedvezményben	vezményben	száma
	száma	részesülők száma	részesülők	nem	összesen:
		Háromszori	Háromszori	Háromszori	Háromszori
		étk.részv.	étk.részv.	étk.részv.	étk.részv.
BÖLCSŐDE	251	8	3	20	31
ÓVODA	220	141	47	137	325
ÁLTALÁNOS ISKOLA	185	399	112	256	767
GIMNÁZIUM	185	0			
SZAKKÖZÉPISKOLA	185	0			
SZAKISKOLA	185	0			
KOLLÉGIUM	200	0	4	1	5
ÖSSZESEN:		548	166	414	1128

Intézmény	Étkezési	100%-os	50%-os	Normatív	Étkezők
	napok	kedvezményben	kedvezményben	vezményben	száma
	száma	részesülők száma	részesülők	nem	összesen:
		Kétszeri	Kétszeri	Kétszeri	Kétszeri
		étk.részv.	étk.részv.	étk.részv.	étk.részv.
BÖLCSŐDE	251				
ÓVODA	220	2	4	17	23
ÁLTALÁNOS ISKOLA	185	21	18	62	101
GIMNÁZIUM	185				
SZAKKÖZÉPISKOLA	185				
SZAKISKOLA	185				
KOLLÉGIUM	200				
ÖSSZESEN:		23	22	79	124

Intézmény	Étkezési	100%-os	50%-os	Normatív ked-	Étkezők
	napok	kedvezményben	kedvezményben	vezményben	száma
	száma	részesülők	részesülők	nem részesülők	összesen:
		Ebéd	Ebéd	Ebéd	Ebéd
		étk.részv.	étk.részv.	étk.részv.	étk.részv.
BÖLCSŐDE	251				
ÓVODA	220				
ÁLTALÁNOS ISKOLA	185	9	23	81	113
GIMNÁZIUM	185		22	24	46
SZAKKÖZÉPISKOLA	185		17	10	27
SZAKISKOLA	185		4	1	5
KOLLÉGIUM	200	0		0	0
ÖSSZESEN:		9	66	116	191

2014. ÉVI NORMATÍV TÁMOGATÁS

Intézmény	BÖLCSŐDE	ÓVODA	ÁLTALÁNOS ISKOLA	GIMNÁZIUM	ÖSSZESEN
Január	360 536	2 907 720	9 114 272	836 540	13 219 068
Február	365 534	2 816 273	9 172 194	788 305	13 142 306
Március	412 708	3 073 547	9 869 691	862 204	14 218 150
Április	322 430	2 697 037	8 447 684	683 113	12 150 264
Május	475 804	2 962 930	9 086 592	653 943	13 179 269
Június	422 296	1 677 608	2 872 891	312 772	5 285 567
Július	351 254	624 525	352 858	16 538	1 345 175
Augusztus	177 208	334 925	60 871	0	573 004
Szeptember	3 174 288	2 746 305	9 465 292	857 385	16 243 270
Október	281 248	2 159 717	7 204 039	650 575	10 295 579
November	320 994	2 901 379	8 015 138	807 390	12 044 901
December	231 064	2 150 552	6 156 738	574 993	9 113 347
ÖSSZESEN	6 895 364	27 052 518	79 818 260	7 043 758	120 809 900