



**BADACSONYTOMAJ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERÉTŐL**

8258 Badacsonytomaj, Fő út 14.

Telefon: 87/571-270;

Fax: 87/471-289

E-mail: onkormanyzat@badacsonytomaj.hu

Szám: 1/13-191/2013.

ELŐTERJESZTÉS

**Badacsonytomaj Város Önkormányzat képviselő-testületének
2013. május 16-i soros ülésére**

- Tárgy:** Menü Bt. 2012. évi mérlegbeszámolójáról, a 2013. évi térítési díjak megállapításáról és halasztási kérelem megvitatásáról
- Melléklet:** 2013. évi I. negyedév gazdálkodásáról beszámoló
2012. évi mérlegbeszámoló
- Előadó:** Krisztin N. László polgármester
- Előkészítő:** Lukács Antalné üzletvezető
- Tárgyalja:** Pénzügyi, Ügyrendi, Mezőgazdasági- és Városfejlesztési Bizottság
Humán Ügyek Bizottsága

Az előterjesztést törvényességi szempontból megvizsgáltam:

Dr. Weller-Jakus Tamás
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület 2013. évi munkatervében rendelte el a Menü Bt. 2012. évi mérlegről készített beszámoló elkészítését, melyet a Menü Bt. 2013. május 2. napján hivatalomhoz megküldött.

Előterjesztésként nyújtotta be az ügyvezető továbbá a 2013. évi térítési díjakra, illetve az 1764 e Ft támogatás megfizetésére vonatkozó halasztási kérelmét.

Jelen előterjesztésem mellékletként csatolom a dokumentumokat és egyben kérem a T. Képviselő-testület, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjék.

Badacsonytomaj, 2013. május 2.

Tisztelettel:



Krisztin N. László
polgármester

I.

HATÁROZATI JAVASLAT

(a határozat elfogadásához **egyszerű többség** szükséges)

..../2013.(V.16.) Képviselő-testületi határozat

Badacsonytomaj Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. a Menü Bt. 2012. évi mérlegbeszámolóját – Egyszerűsített éves beszámoló a 2012. üzleti évről – jóváhagyólag, az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.
2. felhatalmazza a Krisztin N. László polgármester, hogy a döntésről az üzletvezetőt értesítse.

Határidő: elfogadásra azonnal

Felelős: Krisztin N. László polgármester

Lukács Antalné üzletvezető

II.

HATÁROZATI JAVASLAT

(a határozat elfogadásához **egyszerű többség** szükséges)

..../2013.(V.16.) Képviselő-testületi határozat

Badacsonytomaj Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. a Menü Bt. 2013. évi térítési díjait szerint javasolja alkalmazni.
2. felhatalmazza a Krisztin N. László polgármester, hogy a döntésről az üzletvezetőt értesítse.

Határidő: elfogadásra azonnal

Felelős: Krisztin N. László polgármester

Lukács Antalné üzletvezető

III.

HATÁROZATI JAVASLAT

(a határozat elfogadásához **egyszerű többség** szükséges)

..../2013.(V.16.) Képviselő-testületi határozat

Badacsonytomaj Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Menü Bt. 1.764 e Ft támogatás visszafizetésének halasztására vonatkozó kérelmét elfogadja és annak visszafizetési határidejét 2014. december 31. napjáig engedélyezi. Felhatalmazza a Krisztin N. László polgármester, hogy a döntésről az üzletvezetőt értesítse, Dr. Gáli Mihály ügyvédet felkéri a további intézkedések megtételére.

Határidő: elfogadásra azonnal, egyebekben 15 nap
visszafizetésre 2014. december 31.

Felelős: Krisztin N. László polgármester

Dr. Gáli Mihály ügyvéd

Lukács Antalné üzletvezető

2 7 2 1 3 0 7 8 5 6 2 9 2 1 2 1 9

Statisztikai számjel

1 9 - 0 6 - 0 0 1 0 0 7

cégjegyzék száma

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

a vállalkozás megnevezése: **MENÜ BT**

címe, telefonszáma: **8258 BADACSONYTOMAJ KERT UTCA 8**

Egyszerűsített éves beszámoló

2012.

üzleti évről

Kelt: **BADACSONYTOMAJ 2013.04.29**

MENÜ BT.

8258 Badacsonytomaj, Kert u. 8.
Adószám: 27213078-2-19
Számlaszám: 72800030-15301149
TB szám: 81768-8

László Olajos

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

27213078562921219

Statisztikai számjel

19-06-001007

Cégjegyzék száma

11

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31 (év, hó, nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	2 793		1 754
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 793		1 754
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	1 396		2 054
10.	I. KÉSZLETEK	266		283
11.	II. KÖVETELÉSEK	117		297
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 013		1 474
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások			38
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	4 189		3 846

MENÜ BT.

Keltetés: BADACSONYTOMAJ 2013.04.29

8258 Badacsonytomaj, Kert u. 8.

Adószám: 27213078-2-19

Számla szám: 72800030-15301149

T/B szám: 81768-8

Lajos Orosz
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 7 2 1 3 0 7 8 5 6 2 9 2 1 2 1 9

Statistikai számjel

1 9 - 0 6 - 0 0 1 0 0 7

Cégjegyzék száma

1 2

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31 (év, hó, nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	105		-1 636
20.	I. JEGYZETT TŐKE	1 400		1 400
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéke			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	335		-1 333
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			38
26.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-1 630		-1 741
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	4 059		5 467
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	409		194
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 650		5 273
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	25		15
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	4 189		3 846

MENÜ BT.

Keltezés: BADACSONYTOMAJ 2013.04.29

8258 Badacsonytomaj, Kert u. 8.
Adószám: 27213078-2-19
Számla: 72800030-15301149
TB szám: 81768-8

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

27213078562921219

Statistikai számjel

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

19-06-001007

Cégjegyzék száma

31

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2012.12.31** (év, hó, nap)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	32 166		28 548	01
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				02
III.	Egyéb bevételek	473		744	03
	III. sorból: visszaírt értékvesztés				04
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	20 944		17 176	05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	11 033		11 868	06
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 374		1 104	07
VII.	Egyéb ráfordítások	462		349	08
	VII. sorból: értékvesztés				09
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-1 174		-1 205	10
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1		1	11
	VIII. sorból: értékelési különbözet				12
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	392		478	13
	IX. sorból: értékelési különbözet				14
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-391		-477	15
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-1 565		-1 682	16
X.	Rendkívüli bevételek				17
XI.	Rendkívüli ráfordítások				18
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)				19
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-1 565		-1 682	20
XII.	Adófizetési kötelezettség	65		59	21
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-1 630		-1 741	22
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-1 630		-1 741	23

MENÜ BT.

8258 Badacsonytomaj, Kert u. 8.

Adószám: 27213078-2-19

Számjegyzék: 72800030-15301-149

P.H.T.B szám: 81768-8

Keltetés: BADACSONYTOMAJ 2013.04.29

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Menü Bt. 2013. I. negyedévi kimutatása

Bevételek:		7 708 407.-
Költségek:		
Anyagköltség.	3 719 572.-	
Igénybevett szolgáltatások.	239 426.-	
Egyéb szolgáltatások.	89 490.-	
Személyi jellegű kifizetések.	2 813 419.-	
(bérek és járulékaik)		
Értékcsökkenés (időarányos).	199 019.-	
Egyéb költségek.	4 623.-	
Pénzügyi műveletek ráfordítása.	87 769.-	
Költségek összesen:		7 153 318.-
Különbözet (Bevétel-Költség)		555 089.-

Badacsonytomaj, 2013. április 29.


.....
üzletvezető

**Badacsonytomaj Város Polgármesterének és
Képviselő Testületének
Badacsonytomaj, Fő u. 14.**

Tárgy: Kiegészítés a Menü Bt 2012. évi
mérlegjelentéséhez

Tisztelt Polgármester Úr Tisztelt Képviselő Testület !

A Menü Bt 2012. évben a fő profiljának számító gyermek-, szociális-, és közétkeztetéssel foglalkozott. Mérleg szerinti eredménye -1.741 eFT volt. A fenti eredmény kialakulása több tényezőre vezethető vissza, ezek a következők:

A Bt árbevétele az előző évihez képest csökkent, melynek oka a csökkenő gyereklétszám, a nyári táborok számának csökkenése illetve a szociális étkezésben résztvevők számának hullámlása. A nyári tábori létszám csökkenését a korábbi évek felújítás miatti kimaradásai, illetve a más településeken is megkezdett táboroztatás vezetett.


Az óvodai és iskolai térítési díjak 2011. január óta nem kerültek felülvizsgálatra, így nem lehetett kompenzálni az élelmiszer árak jelentős emelkedését. A szociális étkezésben a térítési díjak április 1-től adagonként 35 Ft-al emelkedtek, így az árbevétel kismértékű növekedésére lehet számítani.

A tervezettnél alacsonyabb bevétel nem tette lehetővé új eszközök beszerzését, több eszköz szükséges cseréjét, ami az értékcsökkenés 1.104 eFt-os összegét ellensúlyozhatta volna.

A konyha és az iskola mérőóráinak szétválasztása nem történt meg, így a BT 2012-évben is rendkívül magas árat fizetett a rezsiköltségekért. A víz-, gáz-, áramhálózat leválasztása 2013. áprilisában megkezdődött, így a rezsiköltségek jelentős csökkenésére lehet számítani.

Kérem a kiegészítés megvitatását és elfogadását.

Tisztelettel:


Lukács Antalné
MENÜ BT.

Üzletvezető
Badacsonytomaj, Kert u. 8.
Adószám: 27213078-2-19
Számlaszám: 72800030-15301149
TB szám: 81768-8

Badacsonytomaj, 2013. április 30.

Badacsonytomaj Város
Polgármesterének és Képviselő Testületének
Badacsonytomaj, Fő u. 14
8258

Menü BT
Badacsonytomaj
Kert u. 8
8258

Tárgy: Kérelem a Menü Bt 2013. évi
térítési díjainak megállapítására

Tisztelt Polgármester Úr, Tisztelt Képviselő Testület

A Menü Bt térítési díjainak felülvizsgálatára utoljára 2010. októberében került sor, melynek eredményeképp 2011. január 1-től a jelenleg is érvényben lévő díjak lettek meghatározva. Az elmúlt 2 év során az alapanyagárak jelentős emelkedése miatt szükségessé vált ezen díjak emelése.

A térítési díjak kialakítása során a megállapított séma: anyagköltség + rezszi(anyagköltség* 95%) + ÁFA. Ez alapján a nettó térítési díj 52% anyag 48% rezsiköltségből áll össze. Az elmúlt két év során az anyagárak növekedése miatt ez az arány ténylegesen 59-41-re módosult.

A Menü Bt 2011. és 2012 mérleg szerint negatív eredménnyel zárt, melynek elsődleges oka az alacsony térítési díj. Összehasonlításként néhány magyar nagyváros nyersanyagnormáit gyűjtöttük ki az alábbi táblázatban feltüntetve a jelenleg érvényes helyi normákkal együtt.

Település neve	Óvodai norma	Iskolai norma	Menzai norma	Napi adagszám
Debrecen	336	426	278	17100
Győr	288	414	256	13100
Zalaegerszeg	295	381	265	4200
Badacsonytomaj	255	324	218	190

A fentiek alapján két változatot dolgoztunk ki az új térítési díjak vonatkozásában, melyeket az alább bemutatásra kerülő A, B jelű táblázatok tartalmaznak.

A,

10%-os emelés esetén

	Anyagnorma	Rezsi	ÁFA 27%	Bruttó
Óvoda	280	252	144	676
Napközi	356	320	210	886
Menza	240	216	123	579

B,

15%-os emelés esetén

	Anyagnorma	Rezsi	ÁFA 27%	Bruttó
Óvoda	293	279	154	726
Napközi	373	354	196	923
Menza	251	238	132	621

Amennyiben a Tisztelt Képviselő Testület a fent szereplő A illetve B jelű javaslatot elfogadja, az új térítési díjak 2013. szeptember 1-én lépnének hatályba. Segítségüket előre is köszönöm.

Tisztelettel:

...*Lukács Antalné*.....
Lukács Antalné
MENÜ BT.
Élelmiszer-vezető
Budaörs, Badacsonytomaj u. 8.
Adószám: 27213078-2-19
Számlaszám: 72800030-15301149
TB szám: 81768-8

Badacsonytomaj, 2013. április 30.

**Badacsonytomaj Város Polgármesterének és
Képviselő Testületének
Badacsonytomaj, Fő u. 14.**

Tárgy: Halasztási kérelem

Tisztelt Polgármester Úr Tisztelt Képviselő Testület !

A Menü Bt a 2012. októberében 1794 eFt támogatást kapott az Önkormányzattól az iskola felé fennálló rezsi hátralékának rendezésére. A kapott támogatást a Bt az iskola részére átadta.

2013. év februárjában a Képviselő Testület határozatot hozott, melynek értelmében az átadott összeget tagi kölcsönnek tekinti és a visszafizetés határidejét 2013. december 31. napjával jelölte meg.

Kérjük a visszafizetés határidejét 2014. december 31-ig meghosszabbítani szíveskedjenek.

Megértésüket és segítségüket előre is köszönöm.

Tisztelettel:



Lukács Antalné

Üzletvezető **MENÜ BT.**

8258 Badacsonytomaj, Kert u. 8.

Adószám: 27213078-2-19

Számlaszám: 72800030-15301149

TB szám: 81768-8

Badacsonytomaj, 2013. április 30.