

**KALÓRIA GÖDÖLLŐI GYERMEK- ÉS KÖZÉTKÉZTETÉSI
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰTÁRSASÁG**

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2010. február 4.-i ülésére

Tárgy: Javaslat a KALÓRIA GÖDÖLLŐI KFT. 2010. évi Üzleti tervének elfogadására

Előterjesztő: Hatolkai Szaniszló



KALÓRIA

Gödöllői Nonprofit Közhasznú

Kft.

2010.évi Üzleti terv

.....
Hatolkai Szaniszló
ügyvezető igazgató

Gödöllő, 2010. január 20.

A Kalória KFT. 2010. üzleti terv szöveges értékelése

Bevezetés

A Kalória KFT. 2010. év üzleti tervét a 2009. év rendelkezésünkre álló tény adatai alapján alakítottuk ki, oly módon, hogy a korábbi üzleti terv koncepcióknak megfelelően külön kezeltük az alap és a vállalkozási tevékenység eredményét.

A Kalória KFT. 2010.évi üzleti terv koncepciójának főbb számai:

Összes tervezett bevétel:	695 325 eFt
Összes tervezett kiadás:	697 183 eFt
Bevétel és kiadás különbözete:	- 1 858 eFt
Önkormányzati támogatás:	227 558 eFt

A 2010 évre tervezett vállalkozási eredmény adózás előtt : 14 e Ft, ebből már levonásra került az önkormányzatnak a vállalkozási tevékenység után fizetendő tervezett iparűzési adó 2389 e Ft. Az alaptevékenység bevétel és kiadás különbözete – 1 872 e Ft. Az önkormányzati támogatási igény 229 430 e Ft, de 2010-re a 2009 évi üzleti tervben szereplő támogatás összegét terveztük 227 558 eFt –ot.

A kettő támogatás közötti hiányt 1 872 e Ft-ot az **alaptevékenység veszteségeként** tudjuk tervezni, az eredménytartalék terhére. Természetesen az eredménytartalékot **nem lehet** teljesen a támogatás finanszírozására használni, mert ez nem pénzben van meg, hanem befektetett eszközökben. Nem is használhatjuk másra , csak arra amire a **képviselőtestület** az éves beszámoló elfogadásakor **határoz, azaz „ a közhasznú tevékenység eszközállományának cseréjére”**.

A koncepcióba beállított **önkormányzati támogatás összege immáron negyedik éve azonos**. A **költségeket** megpróbáljuk a lehetőségekhez mérten **csökkenteni**, de ez bizonyos határokon túl **már nem lehetséges**. 2007 óta a Kalória Kft. támogatási összege gyakorlatilag változatlan. Az eltelt időszakban átlagosan 7 %-os inflációt figyelembe véve 2007-től 2010-ig 28% inflációval számolhatunk. Meg kell jegyezni, hogy a társaságunkat érintő energia és élelmiszerárak az átlagos infláció mértékétől jelentősen eltérnek – magasabbak-. A zökkenőmentes működéshez szükséges forrásokat a vállalkozási tevékenységünk

nyereségéből pótoltuk. Kérdés, hogy 2010-ben a gazdasági válságot figyelembe véve tudjuk-e a vállalalkozási tevékenységünket a forráshiány mértékéig növelni.

A vállalalkozási tevékenység közel **40 Millió Ft** költséget „visz el” a nyersanyagarányos felosztás alapján az alaptevékenységről, ennyivel kevesebb az önkormányzati támogatás.

A költségek tervezésénél figyelembe vettük az eddig tudomásunkra jutott energia és nyersanyag áremeléseket, melyeket a 2009 évi várható adatok alapján terveztünk.

A közüzemi szolgáltatásokat tekintve 5% emelkedéssel számoltunk a 2009 évi várhatóhoz viszonyítva. Az energián kívüli költségeknél 0 ill. 4 %-os emeléssel számoltunk illetve ahol lehetett csökkentettünk.

A KFT. dolgozóinak alapbérét a kapott tájékoztatónak megfelelően a minimálbéres konyhai dolgozók bérénel emeltük meg havi bruttó 86 e Ft-ra.

A további költségek tervezésénél a 2009.évi várható tényszámokat vettük figyelembe, csak a legszükségesebbeket terveztük, ami a biztonságos működéshez a törvényi előírásoknak megfelelően szükséges. Plusz költségként jelentkezik, hogy 2010-től a rehabilitációs hozzájárulás ötszörösére emelkedik. Ez az összeg a 2009.évi várható 364 e Ft helyett 2 139 e Ft-tal szerepel a tervben.

A térítési díjaknál 2010.március 1-től 6 %- os emelést terveztünk.

A költségek tervezésénél figyelembevett szempontok

Az **anyagköltségek** közül a védőruha költségre nem terveztünk többet mint a 2009.évi.

A közüzemi díjak tervezése 2009. éves várható adatokból történt, az előrejelzések alapján 5 %-os áremelkedéssel számolva.

Az **igénybevett anyagjellegű szolgáltatásoknál** a várható költségek 0%-ill.5%-os emelkedését terveztük. A karbantartási és javítási költségeknél csak a legszükségesebb karbantartásokat és javításokat terveztük. Összességében 101 %-os indexet mutat a várható költségekhez képest.

A nem anyagjellegű szolgáltatásoknál a bérleti díjak összességében 6 %-al emelkedtek az egyetemi étterem új szerződésében lévő bérleti díj emelkedése miatt. Kevesebb reklám költséggel és egyéb nem anyagjellegű szolgáltatással számoltunk, ami összesen 4 %-os költség növekedést okozott.

A bérleti díjak tervezése a várható adatokon alapult. Jelentős összeg a Szent István Egyetem – től üzemeltetésre átvett étterem új bérleti díja, mely a vállalalkozási árbevétel 8 %-a. A Központi Igazgatáson e költségként szerepel még az irodabérlet, valamint az éves – Önkormányzat által számlázott nettó 1 211 eFt - vagyon és eszközhasználati bérleti díj. Bérleti díjak között szerepel a PIAC Kft. mélygarázsában az egyes parkolóhelyek után fizetendő összeg is, továbbá a VÜSZI KFT.- től bérelt iroda díja.

Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatásoknál a 2009 évi tervezett adatok 5 %-os csökkenésével számoltunk. Többek között ide tartozik az üzemorvosi szolgálat díjazása, az étkezési utalványok beváltási költsége, különféle ÁNTSZ bevizsgálások díjai.

Az **egyéb szolgáltatások költségei** a hatósági díjak, illetékek. Tervezése várható adatokon alapult. E költség felmerülhet szakhatósági engedélyekkel, illetve egyéb kérelmekkel, beadványokkal kapcsolatban.

A pénzügyi szolgáltatási díjak, bankköltségeknél 4%-os emelkedéssel számoltunk.

Biztosítási díjak tervezése várható adatokon alapult, nem számoltunk emelkedéssel. Társaságunknál biztosítási díj az egyes gépjárművek, valamint a Gyermekeküdülőre kötött épület és vagyonbiztosítás után számolandó el.

Különféle egyéb költségek közül a legjelentősebb költség a Kamarai tagdíj, 2010. évben várhatóan 200e Ft/év.

A **bérlőköltségek** tekintetében a bevezetőben leírtak alapján a minimálbéren lévők 86 e Ft-ra történő kiegészítésével számoltunk.

A **személyi jellegű egyéb kifizetések**: a gépkocsi költségtérítés várható adaton alapul a jogszabályban meghatározott térítési díjak figyelembevételével.

Munkába járás költségtérítése: tervezése várható adaton alapul a jogszabályban meghatározott térítési díjak figyelembevételével.

A munkaruha költségtérítést nem terveztünk.

Választott tisztségviselők díjazása: Képviselő-testületi határozat értelmében a 3 fős Felügyelő Bizottsági tagok részére 10 e Ft /fő/hó összeget terveztünk.

Bérijáradékok

TB járulék bérijóvedelem után: Az összes bérköltség valamint a tisztségviselők díjazásaként számított összeg 27 %-a.

TB járulék a természetbeni kifizetések után a telefon költségek 20%-ának összege után.

Az EHO 2010. évben megszűnik.

Munkaadói járulék bérijóvedelem után 2010-ben beépül a TB járulékba 26+1%.

Szakképzési hozzájárulás a társadalombiztosítási járulék alap után 1,5 %.

Rehabilitációs hozzájárulás az ötszörösére emelkedett 964 500 Ft/fő/év. Az átlagos statisztikai létszám 5 % -a után számítandó fel. Becsléseink szerint a 2010. évben 2 139 e Ft.

A természetbeni kifizetések után (a telefonköltségek 20 %-a) számolandó el az 54%-os kifizetői SZJA. Az étkezési hozzájárulás (melegétel) után 25 % SZJA-t kell 2010-től fizetni.

Terv szerinti **értékcsökkenés**: Az állományban lévő nagy értékű tárgyi eszközök és immateriális javak éves amortizációját terveztük a 2010. évre.

Kis értékű tárgyi eszközök amortizációjának tervezése várható adatokon alapul.

Egyéb ráfordítások között szerepelnek az önkormányzati adók, baleseti járadék, a pénzügyi lízing utáni kamatok melyeket a várható adatok alapján terveztünk.

A közvetett költségek és ráfordítások az alap ill. vállalkozás nyersanyag aránya alapján kerülnek felosztásra.

Bevételek tervezésénél figyelembevett szempontok

Alapfeladat:

Az alapfeladatból származó bevételeket az étkezést igénybevevők száma (adagszám), illetve a térítési díj mértéke határozza meg döntően. Természetesen fontos szempont a szolgáltatás

minősége, valamint az étkeztetés körülményei – éttermek állapota, felszerelés mennyisége, minősége és a higiénia – is, ezek a szempontok azonban csak kevésbé számszerűsíthetőek, így csak a két döntő szám adatot vettük figyelembe a tervezéskor. A Közoktatási Iroda adataival valamint a jelenlegi étkezők létszámával számoltunk. A kapott adatokból kiderült, hogy sem az óvodákban, sem az iskolák első osztályaiban nagyobb létszámnövekedés nem várható.

Szeretnénk jelezni, hogy a jelenleg üzemelő konyhák, főzőkapacitásuk csúcsán dolgoznak, sem alapterület bővítés, sem energia teljesítménynövelés nem lehetséges. A jelenlegi étel adagszám növelése csak az ételkészítés biztonságának kockáztatása árán lehetséges.

A fentiekből következően az étkezői létszámot a 2010 évben a 2009 évi várható létszámadatokkal terveztük.

A térítési díjak 6 %-os emelését március 1-től terveztük.

Vállalkozás:

A vállalkozási tevékenységből származó bevételeket 3 %-al kevesebbre terveztük a 2009.évi tervhez képest. A szigorodó jogszabályi feltételek és a költségek emelkedése miatt a rendezvény – megrendelések jelentős változása nem várható. Véleményünk szerint az egyetem Alma Mater étterem napi A'la carte adagszám lényegesen nem növelhető, a költségek csökkentésével lehet az eredményt növelni, de ez a fentiek miatt bizonytalan.

A balatoni üdülő előszezon forgalma növelhető, a 2009-ik év nagyon szépen alakult, nehéz lesz jelentős növekedést elérni. A főszezon feltöltése a Közoktatási Iroda feladata 2009-ben 99 %-os volt a főszezon kihasználtság, cél a 100%. A sátorhelyek kihasználásának meghatározója az időjárás, így annak tervezése bizonytalan.

Összességében: a üzleti terv kialakításakor a lehető legnagyobb mértékben vettük figyelembe a Tulajdonos által a tervezéshez kiadott szempontokat.

Remélhetőleg a térítési díjak emelése nem fog bevételkiesést okozni.

Gödöllő, 2010. január 20.

Hatolkai Szaniszló

Ügyvezető Igazgató

Az előterjesztés szövege hiteles: Kerekesné Gombos Kinga
szervezési vezető-tanácsos

Megnev.	Erkel konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai	515	40	74	1 524 400				0
Ebéd	1 145	40	203	9 297 400				0
Uzsonna	611	40	61	1 490 840				0
Sz.Ímre rezi tízórai	141	40	44	248 160				0
Sz.Ímre rezi ebéd	345	40	116	1 600 800				0
Sz.Ímre rezi uzsonna	183	40	32	234 240				0
Térítési díj nincs emelve rezi sem				0				0
konyhai dolgozók				0	0	0		0
Összesen				14 395 840				0

Megnev.	Erkel konyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai	515	40	74	1 524 400				0
Ebéd	1 145	40	203	9 297 400				0
Uzsonna	611	40	61	1 490 840				0
konyhai dolgozók				0	0	0		0
Összesen				12 312 640				0

Megnev.	Szakmunkásképző konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai (reggeli)	350	40	74	1 036 000				0
Ebéd	867	40	203	7 040 040				0
Uzsonna (vacsora)	519	40	61	1 266 360				0
konyhai dolgozók				0	0	0		0
Összesen				9 342 400				0

Megnev.	Szakmunkásképző konyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai (reggeli)	350	40	74	1 036 000				0
Ebéd	867	40	203	7 040 040				0
Uzsonna (vacsora)	519	40	61	1 266 360				0
Gimn. tanuló				0				0
konyhai dolgozók				0	0	0		0
Összesen				9 342 400				0

Megnev.	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai				0				0
Ebéd	513	40	225	4 617 000				0
Uzsonna	0			0				0
premontrei reg. rezi				0				0
premontrei rebéd. rezi				0				0
premontrei uz. rezi				0				0
Ref.liecum ebéd rezi	196	40	125	980 000				0
bólosi konyhai dolg. ebéd				0	0	0		0
konyhai dolgozók				0	0	0		0
Összesen				5 597 000				0

Megnev.	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai				0				0
Ebéd	513	40	225	4 617 000				0
Uzsonna				0				0
bólosi konyhai dolg.				0	0	0		0
konyhai dolgozók				0	0	0		0
Összesen				4 617 000				0

Megnev.	Szt. János Utcai Óvoda főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai	428	40	53	907 360				0
Ebéd	446	40	146	2 604 640				0
Uzsonna	366	40	44	644 160				0
Sz.Kat.Ó tízó rezi	48	40	28	53 760				0
Sz.Kat.Ó ebéd rezi	49	40	77	150 920				0
Sz.Kat.Ó uz. rezi	33	40	23	30 360				0
konyhai dolgozók				0	0	0		0
Összesen				4 391 200				0

Megnev.	Szt. János Utcai Óvoda főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai	428	40	53	907 360				0
Ebéd	446	40	146	2 604 640				0
Uzsonna	366	40	44	644 160				0
konyhai dolgozók				0	0	0		0
Összesen				4 156 160				0

Megnev.	Táncsics M.Utcai Óvoda főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai (óvoda)	329	40	53	697 480				0
Ebéd (óvoda)	345	40	146	2 014 800				0
Uzsonna (óvoda)	293	40	44	515 680				0
Tízórai (logopédia)	39	40	74	115 440				0
Ebéd (logopédia)	52	40	203	422 240				0
Uzsonna (logopédia)	42	40	61	102 480				0
konyhai dolgozók				0	0	0		0
Összesen				3 868 120				0

Megnev.	Táncsics M.Utcai Óvoda főzőkonyha nyersanyag terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai (óvoda)	329	40	53	697 480				0
Ebéd (óvoda)	345	40	146	2 014 800				0
Uzsonna (óvoda)	293	40	44	515 680				0
Tízórai (logopédia)	39	40	74	115 440				0
Ebéd (logopédia)	52	40	203	422 240				0
Uzsonna (logopédia)	42	40	61	102 480				0
konyhai dolgozók				0	0	0		0
Összesen				3 868 120				0

Megnev.	Bölcsőde bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai	131	40	53	277 720				0
Ebéd	133	40	145	771 400				0
Uzsonna	129	40	43	221 880				0
Összesen				1 271 000				0

Megnev.	Bölcsőde nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai	131	40	53	277 720				0
Ebéd	133	40	145	771 400				0
Uzsonna	129	40	43	221 880				0
Összesen				1 271 000				0

Megnevezés (időszak)	Balatonlelle bevételi terve			
	létszám	év	tér.dj	végösszeg
Egész évi étkezés	0	1	1 134	0
Összesen				0
Megnevezés (időszak)	Balatonlelle nyer.ktg. terve			
	létszám	év	norma	végösszeg
Egész évi étkezés	0	1	937	0
Összesen				0

Megnev.	Szent István Egyetem és Büfé bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Premontrei tízórai	94	40	83	312 080				0
Premontrei ebéd	395	40	225	3 555 000				0
Premontrei uzsonna	31	40	67	83 080				0
Prem. tízórai rezi	94	40	45	169 200				0
Prem. ebéd rezi	395	40	125	1 975 000				0
Prem. uzsonna rezi	31	40	38	47 120				0
konyhai dolgozó				0	0	0		0
Összesen				8 141 480				0

Megnev.	Szent István Egyetem és Büfé nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Premontrei tízórai	94	40	83	312 080				0
Premontrei ebéd	395	40	225	3 555 000				0
Premontrei uzsonna	31	40	67	83 080				0
konyhai dolgozó				0	0	0		0
Összesen				3 950 160				0

Vállalkozási tevékenység bevételi-
és nyersanyagköltség terve 2010.01.01.-02.28.

1.sz.melléklet
3. oldal

Megnev.	Erkel konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dij	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dij	végösszeg
Tízórai				0				0
Ebéd				0				0
Uzsonna				0				0
Sz.Imre rezi tízórai								
Sz.Imre rezi ebéd								
Sz.Imre rezi uzsonna								
intézményi felnőtt				0				0
intézményi felnőtt 2.				0				0
konyhai dolgozó					19	40	436	331 360
vendég felnőtt	0	0	0	0	109	40	436	1 900 960
Összesen				0				2 232 320

Megnev.	Erkel konyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai				0				0
Ebéd				0				0
Uzsonna				0				0
nem köt.étk.				0				0
intézményi felnőtt				0				0
intézményi felnőtt 2.	0	0	0	0				0
konyhai dolgozó					19	40	225	171 000
vendég felnőtt					109	40	225	981 000
Összesen				0				1 162 000

Megnev.	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dij	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dij	végösszeg
Tízórai				0				0
Ebéd				0				0
Uzsonna/vacsora	32	40	397	508 160				0
premontrei reg. rezi								
premontrei rebéd. rezi								
premontrei usz. rezi								
intézményi felnőtt				0				0
intézményi felnőtt 2.				0				0
konyhai dolgozó					21	40	436	366 240
vendég felnőtt	0	0	0	0	184	40	436	3 208 960
Összesen				508 160				3 575 200

Megnev.	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai				0				0
Ebéd				0				0
Uzsonna/vacsora	32	40	177	226 560				0
intézményi felnőtt				0				0
konyhai dolgozó					21	40	225	189 000
vendég felnőtt					184	40	225	1 656 000
Összesen				226 560				1 845 000

Megnev.	Táncsics M.Utcai Óvoda főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dij	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dij	végösszeg
Tízórai (óvoda)				0				0
Ebéd (óvoda)				0				0
Uzsonna (óvoda)				0				0
Tízórai (logopédia)								
Ebéd (logopédia)								
intézményi felnőtt				0				0
intézményi felnőtt 2.				0				0
konyhai dolgozó					13	40	436	226 720
vendég felnőtt					39	40	436	680 160
Összesen				0				906 880

Megnev.	Táncsics M.Utcai Óvoda főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai (óvoda)				0				0
Ebéd (óvoda)				0				0
Uzsonna (óvoda)				0				0
Tízórai (logopédia)								
Ebéd (logopédia)								
intézményi felnőtt				0				0
intézményi felnőtt 2.				0				0
konyhai dolgozó					13	40	225	117 000
vendég felnőtt					39	40	225	351 000
Összesen				0				468 000

Megnev.	Szent István Egyetem és Büfé bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dij	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dij	végösszeg
Premontrei tízórai				0				0
Premontrei ebéd				0	15	40	436	261 600
Premontrei uzsonna				0				0
Prem. tízórai rezi				0				
Prem. ebéd rezi				0				
Prem. uzsonna rezi				0				
konyhai dolgozó					29	40	436	505 760
Összesen				0				767 360

Megnev.	Szent István Egyetem és Büfé nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Premontrei tízórai	0	0	0	0				0
Premontrei ebéd	0	0	0	0	15	40	225	135 000
Premontrei uzsonna	0	0	0	0				0
konyhai dolgozó					29	40	225	261 000
Összesen				0				396 000

Megnev.	Szakmunkásképző konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dij	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dij	végösszeg
Tízórai (reggeli)	34	40	285	387 600				0
Ebéd	20	40	454	363 200				0
Uzsonna (vacsora)	0	0	0	0				0
Gimn. tanuló								
Bölcsai int. dolg. tízórai								0
Bölcsai int.dolg.								0
intézményi felnőtt				0				0
intézményi felnőtt 2.				0				0
konyhai dolgozó					21	40	436	366 240
vendég felnőtt	0	0	0	0	145	40	436	2 528 800
Összesen				760 800				2 895 040

Megnev.	Szakmunkásképző konyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dij	végösszeg
Tízórai (reggeli)	34	40	127	172 720				0
Ebéd	20	40	203	162 400				0
Uzsonna (vacsora)	0	0	0	0				0
Bölcsai int. dolg. tízórai								0
Bölcsai int.dolg.								0
intézményi felnőtt				0				0
intézményi felnőtt 2.				0				0
konyhai dolgozó					21	40	225	189 000
vendég felnőtt	0	0	0	0	145	40	225	1 305 000
Összesen				335 120				1 494 000

Megnev.	Szt.János Utcai Óvoda főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dij	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dij	végösszeg
Tízórai				0				0
Ebéd				0				0
Uzsonna				0				0
intézményi felnőtt				0				0
intézményi felnőtt 2.				0				0
konyhai dolgozó					18	40	436	313 920
vendég felnőtt					66	40	436	1 151 040
Összesen				0				1 464 960

Megnev.	Szt.János Utcai Óvoda főzőkonyha nyersanyagköltségterve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai				0				0
Ebéd				0				0
intézményi felnőtt				0				0
intézményi felnőtt 2.				0				0
konyhai dolgozó					18	40	225	162 000
vendég felnőtt					66	40	225	594 000
Összesen				0				756 000

Megnevezés (időszak)	Balatonlelle bevételi terve			
	létszám	év	tér.dij	végösszeg
Egész évi étkezés	1		1 415	0
Összesen				0
Megnevezés (időszak)	Balatonlelle nyer.ktg. terve			
	létszám	év	norma	végösszeg
Egész évi étkezés	0		1	937
Összesen				0

Megnev.	Erkel konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai								0
Ebéd								0
Uzsonna								0
Sz.lmre rezi tízórai								0
Sz.lmre rezi ebéd								0
Sz.lmre rezi uzsonna								0
intézményi felnőtt								0
intézményi felnőtt 2.								0
konyhai dolgozó					19	185	462	1 623 930
vendég felnőtt	0	0	0	0	109	131	462	6 596 898
Összesen								8 220 828

Megnev.	Erkel konyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai								0
Ebéd								0
Uzsonna								0
nem.köt.étk.								0
intézményi felnőtt								0
intézményi felnőtt 2.	0	0	0	0				0
konyhai dolgozó					19	185	238	836 570
vendég felnőtt					109	131	238	3 398 402
Összesen								4 234 972

Megnev.	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai					0	0	0	0
Ebéd								0
Uzsonna/Vacsora	32	143	421	1 926 496				0
premontrai reg. rezi								0
premontrai ebéd. rezi								0
premontrai uzsn. rezi								0
intézményi felnőtt								0
konyhai dolgozó						21	185	462 1 794 870
vendég felnőtt	0	0	0	0	184	131	462	11 136 048
Összesen				1 926 496				12 930 918

Megnev.	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai								0
Ebéd								0
Uzsonna/Vacsora	32	143	188	860 288				0
intézményi felnőtt								0
konyhai dolgozó						21	185	238 924 630
vendég felnőtt						184	131	238 5 736 752
Összesen				860 288				6 661 382

Megnev.	Táncsics M.Utcai Óvoda főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai (óvoda)								0
Ebéd (óvoda)								0
Uzsonna (óvoda)								0
Tízórai (logopédia)								0
Ebéd (logopédia)								0
intézményi felnőtt								0
intézményi felnőtt 2.								0
konyhai dolgozó						13	185	462 1 111 110
vendég felnőtt						39	131	462 2 360 358
Összesen								3 471 468

Megnev.	Táncsics M.Utcai Óvoda főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai (óvoda)								0
Ebéd (óvoda)								0
Uzsonna (óvoda)								0
Tízórai (logopédia)								0
Ebéd (logopédia)								0
intézményi felnőtt								0
intézményi felnőtt 2.								0
konyhai dolgozó						13	185	238 572 390
vendég felnőtt						39	131	238 1 215 942
Összesen								1 788 332

Megnev.	Szent István Egyetem és Büfé bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Premontrai tízórai								0
Premontrai ebéd						15	131	462 907 830
Premontrai uzsonna								0
Prem. tízórai rezi								0
Prem. ebéd rezi								0
Prem. uzsonna rezi								0
konyhai dolgozó						29	185	462 2 478 630
Összesen								3 386 460

Megnev.	Szent István Egyetem és Büfé nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Premontrai tízórai	0	0		0				0
Premontrai ebéd	0	0		0		15	131	238 467 670
Premontrai uzsonna	0	0		0				0
konyhai dolgozó						29	185	238 1 276 870
Összesen								1 744 540

Megnev.	Szakmunkásképző konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai (reggeli)	34	143	302	1 468 324				0
Ebéd	20	143	481	1 375 660				0
Uzsonna (vacsora)	0			0				0
Gimn. tanuló								0
Bólesi int. dolg. tízórai								0
Bólesi int.dolg.								0
intézményi felnőtt								0
intézményi felnőtt 2.								0
konyhai dolgozó						21	185	462 1 794 870
vendég felnőtt	0	0	0	0		145	131	462 8 775 690
Összesen				2 843 984				10 570 560

Megnev.	Szakmunkásképző konyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai (reggeli)	34	143	135	656 370				0
Ebéd	20	143	215	614 900				0
Uzsonna (vacsora)	0	0		0				0
Bólesi int. dolg. tízórai								0
Bólesi int.dolg.								0
intézményi felnőtt								0
intézményi felnőtt 2.								0
konyhai dolgozó						21	185	238 924 630
vendég felnőtt	0	0	0	0		145	131	238 4 520 810
Összesen				1 271 270				5 446 440

Megnev.	Szt.János Utcai Óvoda főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai								0
Ebéd								0
Uzsonna								0
intézményi felnőtt								0
intézményi felnőtt 2.								0
konyhai dolgozó						18	185	462 1 538 460
vendég felnőtt						66	131	462 3 994 452
Összesen								5 532 912

Megnev.	Szt.János Utcai Óvoda főzőkonyha nyersanyagköltségterve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai								0
Ebéd								0
intézményi felnőtt								0
intézményi felnőtt 2.								0
konyhai dolgozó						18	185	238 792 540
vendég felnőtt						66	131	238 2 057 748
Összesen								2 850 288

Megnevezés (időszak)	Balatonlelle bevételi terve			
	létszám	év	tér.dj	végösszeg
Egész évi étkezés	12 500	1	1 415	17 687 500
Összesen				17 687 500
Megnevezés (időszak)	Balatonlelle nyer.ktg. terve			
	létszám	év	norma	végösszeg
Egész évi étkezés	12 500	1	937	11 714 876
Összesen				11 714 876

Balatonlelle - Üdültetés - árbevételi terve Ft-ban 2010. év

2.sz.melléklet

Bevételek alakulása elő- és utó szezonban (az adatok ÁFA nélküli összegben értendők)

Szállás kategóriák	Éjszakák száma	Étkezés (Ft/nap)	Szállás (Ft/éjszaka)	Napi ellátás (Ft/nap) összesen	Étkezés árbevétele (Ft)	Szállás árbevétele (Ft)	Árbevétel összesen (Ft)
6 év alatt	239	1 134	304	1 438	271 026	72 656	343 682
6 év felett	591	1 134	2 004	3 138	670 194	1 184 364	1 854 558
Gödöllői felnőtt	227	1 134	3 548	4 682	257 418	805 396	1 062 814
Gödöllői nagycsaládos felnőtt		1 134	2 678	3 812	0	0	0
Gödöllői nyugdíjas	8	1 134	2 678	3 812	9 072	21 424	30 496
Nem gödöllői felnőtt (vállalk.)	48	1 415	4 131	5 546	67 920	198 288	266 208
Felnőtt kísérő	26	1 415	0	1 415	36 790	0	36 790
Sátor gyerek és felnőtt		1 134	1 017	2 151	0	0	0
Összesen	1 139			0	1 312 420	2 282 128	3 594 548

Bevételek alakulása főszezonban (az adatok ÁFA nélküli összegben értendők)

Szállás kategóriák	Éjszakák száma	Étkezés (Ft/nap)	Szállás (Ft/éjszaka)	Napi ellátás (Ft/nap) összesen	Étkezés árbevétele (Ft)	Szállás árbevétele (Ft)	Árbevétel összesen (Ft)
6 év alatt	552	1 134	335	1 469	625 968	184 920	810 888
6 év felett	4 089	1 134	2 093	3 227	4 636 926	8 558 277	13 195 203
Gödöllői felnőtt	633	1 134	3 739	4 873	717 822	2 366 787	3 084 609
Gödöllői nagycsaládos felnőtt	269	1 134	2 947	4 081	305 046	792 743	1 097 789
Gödöllői nyugdíjas	64	1 134	2 947	4 081	72 576	188 608	261 184
Nem gödöllői felnőtt (vállalk.)	917	1 415	4 530	5 945	1 297 555	4 154 010	5 451 565
Felnőtt kísérő	249	1 415	0	1 415	352 335	0	352 335
Sátor gyerek és felnőtt	341	1 134	1 017	2 151	386 694	346 797	733 491
Összesen	7 114			0	8 394 922	16 592 142	24 987 064

Bevételi összesítő

Megnevezés	Elő- és utó szezon	Főszezon	Összesen
Étkeztetés árbevétel (közhasznú)	1 312 420	7 097 367	8 409 787
Étkeztetés vállalkozásból (lásd 1. sz. melléklet /4.)		17 687 500	17 687 500
Szálláshely szolgáltatás árbevétel	2 282 128	16 592 142	18 874 270
Összesen	3 594 548	41 377 009	44 971 557

Elő- és utó szezon	reggeli (Ft/nap)	ebéd (Ft/nap)	vacsora (Ft/nap)	1 napi étkezés (Ft/nap)	1 napi szállás (Ft/nap)	idegen forgalmi adó (Ft/nap)	1 napi ellátás (Ft/nap)	2010. 8 napos turnus - 7 napi teljes ellátással- ára (Ft/turnus)
óvodás korú gyermek	356	567	495	1 418	359		1 777	12 439
általános- és középiskolás tanul	356	567	495	1 418	2 365		3 783	26 481
Gödöllői felnőtt	356	567	495	1 418	4 186	340	5 944	41 608
Gödöllői nagycsaládos	356	567	495	1 418	3 160	340	4 918	34 426
Gödöllői nyugdíjas	356	567	495	1 418	3 160	340	4 918	34 426
Nem gödöllői felnőtt	444	708	617	1 769	4 874	340	6 983	48 881
Nem gödöllői gyerek	444	708	617	1 769	2 743		4 512	31 584
Csak szállás	0	0	0	0	4 926	340	5 266	36 862
Felnőtt vezető	0	0	0	0	0		0	0
Sátor	356	567	495	1 418	1 200	340	2 958	20 706

áfa 25% áfa 18%

Főszezon	reggeli (Ft/nap)	ebéd (Ft/nap)	vacsora (Ft/nap)	1 napi étkezés (Ft/nap)	1 napi szállás (Ft/nap)	idegen forgalmi adó (Ft/nap)	1 napi ellátás (Ft/nap)	2010. 8 napos turnus - 7 napi teljes ellátással- ára (Ft/turnus)
óvodás korú gyermek	356	567	495	1 418	395		1 813	12 691
általános- és középiskolás tanul	356	567	495	1 418	2 469		3 887	27 209
Gödöllői felnőtt	356	567	495	1 418	4 412	340	6 170	43 190
Gödöllői nagycsaládos	356	567	495	1 418	3 477	340	5 235	36 645
Gödöllői nyugdíjas	356	567	495	1 418	3 477	340	5 235	36 645
Nem gödöllői felnőtt	444	708	617	1 769	5 345	340	7 454	52 178
Nem gödöllői gyerek	444	708	617	1 769	2 988		4 757	33 299
Csak szállás	0	0	0	0	5 415	340	5 755	40 285
Felnőtt vezető	0	0	0	0	0		0	0
Sátor	356	567	495	1 418	1 200	340	2 958	20 706

	Erkel					Szakmunkásképző					Gimnázium					Szt.János Utcai Óvoda				
	Alapt.		Vállalkozás		Konyhai közös	Alapt.		Vállalkozás		Konyhai közös	Alapt.		Vállalkozás		Konyhai közös	Alapt.		Vállalkozás		Konyhai közös
	gyerek	felőtt	gyerek	felőtt		gyerek	felőtt	gyerek	felőtt		gyerek	felőtt	gyerek	felőtt		gyerek	felőtt	gyerek	felőtt	
814 Élelmezési nyersanyag beszerzési értéke	59 666	0	0	5 387		45 272	0	1 606	6 939		22 076	0	1 087	8 506		21 413	0	0	3 606	
51 Anyagköltség					5 813					6 544				5 431						958
521 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások					2 951					2 544				2 314						1 320
522 Nem anyagjellegű szolgáltatások	0	0	0	0	173	0	0	0	0	1 522	0	0	0	0	283	0	0	0	0	128
52 IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZ.	0	0	0	0	3 124	0	0	0	0	4 066	0	0	0	0	2 598	0	0	0	0	1 448
53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK					1					1				1						1
54 BÉRKÖLTSÉG					19 692					21 984				19 067						11 799
55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK					1 525					2 032				1 202						1 061
56 BÉRJARULÉKOK					6 172					6 881				5 925						3 780
57 ÉRTÉKCSÖKKENÉS ILEIRÁS					2 650					3 600				1 900						750
86 EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK					0					0				0						0
KÖZVELENI KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK	59 666	0	0	5 387	38 978	45 272	0	1 606	6 939	45 108	22 076	0	1 087	8 506	36 123	21 413	0	0	3 606	19 798
Konyhai közös költség	35 750	0	0	3 228	-38 978	37 945	0	1 346	5 816	-45 108	25 182	0	1 240	9 703	-36 123	16 943	0	0	2 854	-19 798
Szállítási költség	4 181	0	0	377		3 172	0	113	486		1 547	0	76	596		1 500	0	0	253	
Raktári költség	1 462	0	0	132		1 109	0	39	170		541	0	27	208		525	0	0	88	
Hűselőkészítő ktg.	554	0	0	50		420	0	15	64		205	0	10	79		199	0	0	33	
Központi iroda	14 808	0	0	1 337		11 236	0	399	1 722		5 479	0	270	2 111		5 314	0	0	895	
Karbantartás	561	0	0	51		426	0	15	65		208	0	10	80		201	0	0	34	
Iparűzési adó				92				36	114					131					65	
ÁLTALÁNOS (közös) KÖLTSÉG	57 316	0	0	5 267		54 309	0	1 963	8 438		33 161	0	1 633	12 908		24 683	0	0	4 222	
Vissza nem igényelhető áfa	0	0				0	0				0	0				0	0			
ÖSSZES KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS	116 982	0	0	10 653		99 581	0	3 569	15 378		55 238	0	2 719	21 414		46 096	0	0	7 828	
SAJÁT BEVÉTELEK	69 668	0	0	10 453		45 272	0	3 595	13 466		26 728	0	2 435	16 506		22 614	0	0	6 998	
ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSI IGÉNY	47 314	0	0	0		54 309	0	0	0		28 511	0	0	0		23 482	0	0	0	
ÖSSZES BEVÉTEL	116 982	0	0	10 453		99 581	0	3 595	13 466		55 238	0	2 435	16 506		46 096	0	0	6 998	
ÖSSZES BEVÉTEL ÉS KIAD KÜLÖNBÖZET	0	0	0	-200		0	0	25	-1 912		0	0	-285	-4 908		0	0	0	-831	

	Táncsics M.Utcai Óvoda					Bölcsöde			Balatonlelle			Rendezvény		Egyetem			Szállítás	Raktár	Hűvelőkészítő	Központ	Karbantartás	Vissza nem ig.áfa	Összesen		
	Alapt.		Vállalkozás		Konyhai közös	Alapt.		konyhai közös	alapt.	vállalk.	Konyhai közös	Közvetlen	Közös	alaptév.	vállalkozás	közös									
	gyerek	felnőtt	gyerek	felnőtt		gyerek	felnőtt																		
																								gyerek	felnőtt
814 Élelmezési nyersanyag beszerzési értéke	19 733	0	0	2 256		7 255	0		7 735	11 715		8 461		18 891	46 985									298 592	
51 Anyagköltség					1 545					7 679		1 145			17 948	2 449	420	38	3 020	264				54 042	
521 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások					1 415					4 354		257			6 139	1 845	417	28	5 217	124				29 818	
522 Nem anyagjellegű szolgáltatások	0	0	0	0	153	0	0	260	0	0	1 120	0	420	0	0	9 898	585	2 850	0	7 199	120			24 708	
52 IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK K ÖSSZ.	0	0	0	0	1 568	0	0	1 154	0	0	5 474	0	677	0	0	16 037	2 430	3 267	28	12 415	244			54 526	
53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK					1			1			334		0			1	500	63	0	7 150	40			8 094	
54 BÉRKÖLTSEG					12 449			8 918			7 995		4 030			43 827	6 689	1 669	1 375	27 151	1 320			187 965	
55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK					856			823			373		0			3 409	545	161	144	1 388	53			13 570	
56 BÉRJÁRULÉKOK					3 935			2 807			2 464		1 149			13 458	2 045	521	420	8 530	405			58 494	
57 ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS					1 400			450			1 270		550			1 000	2 028	34	72	1 900	30			17 634	
86 EGYÉB RAFORDÍTÁSOK					0			0			0		0			0	944	32	0	890	10	0		1 877	
KÖZVETLEN KÖLTSEGEK ÉS RAFORDÍTÁSOK	19 733	0	0	2 256	21 752	7 255	0	14 941	7 735	11 715	25 588	8 461	7 550	18 891	46 985	95 680	17 630	6 165	2 076	62 446	2 366	0		694 794	
Konyhai közös költség	19 520	0	0	2 232	-21 752	14 941	0	-14 941	10 177	15 413	-25 588	7 550	-7 550	27 439	68 242	-95 680									0
Szállítási költség	1 383	0	0	158		508	0		542	821		593		380	944		-17 630								0
Raktári költség	484	0	0	55		178	0		190	287		207		133	330			-6 165							0
Hűvelőkészítő ktg.	183	0	0	21		67	0		0	0		0		50	125				-2 076						0
Központi iroda	4 898	0	0	560		1 801	0		1 920	2 907		2 100		1 345	3 344					-62 446					0
Karbantartás	186	0	0	21		68	0		73	110		80		51	127						-2 366				0
Iparűzési adó				39						704		204			1 004										2 389
ÁLTALÁNOS (közös) KÖLTSEG	26 653	0	0	3 087		17 563	0		12 901	20 242		10 733		29 397	74 116										398 591
Vissza nem igényelhető áfa	0	0				0	0		0					0								0			0
ÖSSZES KÖLTSEG ÉS RAFORDÍTÁS	46 386	0	0	5 343		24 818	0		20 636	31 956		19 194		48 289	121 101										697 183
SAJÁT BEVÉTELEK	19 733	0	0	4 378		7 255	0		8 410	36 562		19 799		28 917	124 979										467 767
ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSI IGÉNY	26 653	0	0	0		17 563	0		12 227	0		0		19 372	0										229 430
ÖSSZES BEVÉTEL	46 386	0	0	4 378		24 818	0		20 636	36 562		19 799		48 289	124 979										697 197
ÖSSZES BEVÉTEL ÉS KIAD. KÜLÖNBÖZET	0	0	0	-965		0	0		0	4 605		604		0	3 877										14

Megnevezés	2009. terv	2009. várható	2010 terv
védőruha költség	1 352	1 220	1 220
villamos energia	7 587	8 592	9 022
vízmű szolgáltatás	5 042	4 749	4 985
fűtés energia	5 159	5 068	5 322
gázdíj szolgáltatás	8 668	8 389	8 808
nyomtatvány, irodaszerek	1 560	1 478	1 488
tisztítószer	10 197	9 925	10 219
üzemanyag költség	4 646	3 777	4 158
egyéb anyagköltségek	9 263	8 524	8 820

51 Anyagköltség összesen	53 479	51 722	54 042
---------------------------------	---------------	---------------	---------------

Szállítási rakodási költségek	6 485	6 188	6 436
Karbantartási, javítási költségek	12 845	14 326	14 197
Telefonköltségek	4 173	4 292	4 305
Postaköltségek	222	104	104
Szaklapok előfizetési díjai	608	614	617
Szakkönyv vásárlások	80	37	37
Takarítás, vegytisztítási költségek	2 867	2 568	2 690
Kiküldetési költségek	860	895	894
Egyéb anyag jellegű szolgáltatások	336	556	538
521 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások	28 475	29 580	29 818

Bérleti díjak	15 731	15 427	16 419
Hirdetés, reklám költségek	488	485	461
Oktatás, továbbképzés költségei	418	345	345
Parkolási díjak	0	1	0
Könyvvizsgálat számlázott díjai	925	889	925
Őrzési költség	0	0	0
Minőségügyi, szakértői költségek	2 264	2 485	2 549
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások	4 208	4 239	4 009
522 Nem anyagjellegű szolgáltatások	24 037	23 871	24 708

52 IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	52 512	53 451	54 526
--------------------------------------	---------------	---------------	---------------

Hatósági , igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	74	133	99
Pénzügyi szolgáltatási díjak, bannköltségek	5 192	6 006	6 246
Biztosítási díjak	1 522	1 316	1 316
Költségmentés adók	0	0	0
Különböző egyéb költségek	485	432	433

53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	7 274	7 887	8 094
--	--------------	--------------	--------------

Állományba tartozók alapbére	171 307	157 168	175 312
Szabadságra jutó kereset	0	13 890	0
Betegszabadságra jutó bér	0	1 612	0
Felmentési időre járó díjazás, túlóra, idénypótlék	0	307	307
Megbízási díjak	12 474	11 296	12 346
Prémium, Jutalom	0	6 923	0

54 BÉRKÖLTSÉG	183 781	191 196	187 965
----------------------	----------------	----------------	----------------

Megnevezés	2009. terv	2009. várható	2010 terv
Gépkocsi költségtérítés	2 123	2 034	2 060
Munkába járás költségtérítése	3 420	3 433	3 545
Étkezési hozzájárulás	8 080	8 040	7 605
Reprezentációs kiadások	0	4	0
Munkaruha költségtérítés	0	0	0
Kötelező étkezésen felüli rész díjkülönbözete	0	0	0
Táppénz elszámolása egyharmada	0	452	0
Választott tisztségviselők díjazása	360	250	360
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	827	0
55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉS	13 984	15 040	13 570
TB járulék bérjövdelem után	53 402	55 447	50 850
TB járulék természetbeni juttatás után	811	380	341
EHO bérjövdelem után	3 174	2 979	0
EHO természetbeni juttatás után	0	23	0
Munkaadói járulék bérjövdelem után	5 523	5 736	0
Munkaadói járulék természetbeni juttatás után	99	35	0
Szakképzési hozzájárulás	2 758	2 782	2 821
Rehabilitációs hozzájárulás	457	364	2 139
Étkezési hj. SZJA	0	0	1 900
Természetbeni juttatás után fizetendő SZJA	1 220	503	443
Egyéb bérjárulékok	0	12	0
56 BÉRJARULÉKOK	67 448	68 261	58 494
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	10 587	12 422	12 883
Kisértékű eszközök egyösszegű ÉCS leírása	6 607	4 602	4 751
57 ÉRTEKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	17 194	17 024	17 634
Egyéb ráfordítások, kamatok	1 100	1 467	1 400
Bírságok, kártérítések	200	207	200
Egyéb adók (gépjármű adók), pótlékok	277	269	277
Iparüzési adó	2 563	2 652	2 389
Vissza nem igényelhető áfa	0		0
8 RÁFORDÍTÁSOK	4 140	4 595	4 266
ÖSSZES KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS	399 812	409 175	398 591
814 Nyersanyagok beszerzési értéke	278 150	286 103	298 592
ÖSSZES KIADÁS	677 962	695 278	697 183
Szolgáltatásból származó bevétel	450 521	471 408	467 767
Kamat+egyéb bevételek,támogatás korrekció	0	8 279	
Önkormányzati támogatási igény	227 558	216 959	227 558
ÖSSZES BEVÉTEL	678 079	696 646	695 325
Tervezett eredmény	117	1 368	-1 858

Megnevezés	Alaptevékenység		Vállalkozás		Összesen	
	2009. terv	2010 terv	2009. terv	2010 terv	2009. terv	2010 terv
814 Élelmezési nyersanyag beszerzési értéke	181 468	202 045	96 682	96 547	278 150	298 592
Konyhai és rendezvény közös költségek	182 932	187 897	124 257	117 622	307 188	305 519
Szállítási költségek	13 085	13 212	4 689	4 418	17 774	17 630
Raktári költségek	2 646	4 619	949	1 546	3 595	6 165
Hüselőkészítő	1 683	1 680	407	396	2 090	2 076
Központi igazgatás	47 298	46 801	16 947	15 645	64 245	62 446
Karbantartás	1 736	1 773	622	593	2 358	2 366
Iparüzési adó			2 563	2 389	2 563	2 389
<i>Általános (közös költség)</i>	<i>249 380</i>	<i>255 982</i>	<i>150 434</i>	<i>142 609</i>	<i>399 814</i>	<i>398 591</i>
Egyéb ráfordítás (Vissza nem igényelhető áfa)	0	0			0	0
Összes költség és ráfordítás	430 848	458 027	247 116	239 156	677 964	697 183
Bevételek	203 290	228 597	247 231	239 170	450 521	467 767
<i>Önkormányzati támogatási igény</i>	<i>227 558</i>	<i>229 430</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>227 558</i>	<i>229 430</i>
<i>Önkormányzati támogatás</i>	<i>227 558</i>	<i>227 558</i>				<i>227 558</i>
Összes bevétel	430 848	456 155	247 231	239 170	678 079	695 325
Összes bevétel és kiadás különbözete	0	-1 872	115	14	115	-1 858

**2010. évi önkormányzati támogatás havonkénti
ütemezése e Ft-ban**

Hónap	Ráfordítás	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	Az összes támogatás %-ban
Január	45 803	22 860	22 756	10%
Február	36 642	18 288	18 205	8%
Március	50 381	25 147	18 205	8%
Április	32 062	16 002	18 205	8%
Május	32 062	16 002	18 205	8%
Június	45 803	22 860	18 205	8%
Július	36 642	18 288	18 205	8%
Augusztus	36 642	18 288	18 205	8%
Szeptember	36 642	18 288	18 205	8%
Október	32 062	16 002	18 205	8%
November	36 642	18 288	20 480	9%
December	36 642	18 288	20 477	9%
Összesen	458 027	228 597	227 558	100%

K I V O N A T

A KALÓRIA KFT. Felügyelő Bizottsága 2010.01.25-én
megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

1/2010.(01.25.) sz. FB határozat

A Felügyelő Bizottság egyhangú szavazással elfogja a bizottság 2010.évi munkatervét.

2/2009.(01.25.) sz. FB határozat

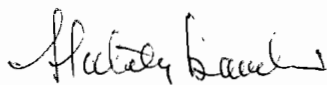
A KALÓRIA GÖDÖLLŐI KFT Felügyelő Bizottsága megtárgyalta és
Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja a KFT 2010.évi Üzleti Tervét.

Gödöllő, 2010. január 25.



Tóth György
Felügyelő Bizottság
elnöke

A kivonat hitelül:



Hatolikai Szaniszló
Ügyvezető Igazgató



Béta - Audit Kft.

Hatalkai Szaniszló
ügyvezető igazgató

Kalória Gödöllői Nonprofit
Közhasznú Kft.

GÖDÖLLŐ

Tárgy: A 2010. évi üzleti terv véleményezése

Tisztelt Igazgató Úr!

A Kalória Kft. 2010. évi üzleti tervéről kért véleményemet az alábbiakban közlöm.

A tervet és annak szöveges értékelését jól felépítettnek és kellően indokoltnak tartom.

A 2009. évi terv várható teljesülésének költség és bevétel adatai azt mutatják, hogy a tervezés reális volt és a teljesítés kiegyenlítettnek, jónak minősíthető.

Helyesnek és indokoltnak tartom a 2010. évi tervezésnél elsősorban a 2009. évi tény adatokból való kiindulást, valamint a terv alap és vállalkozási tevékenységre bontását.

Így, a várható 2009. évi terv és tény adatokkal összehasonlítva, jobban elfogadható a 2010. évre tervezett alaptevékenységi és vállalkozási eredmény. Amelyből az alaptevékenység 1872 eFt veszteségét teljesen az önkormányzati támogatás összegének negyedik éve változatlan szinten tartása okozza.

A költségek nagyon visszafogott mértékű tervezésénél felhozott indokok nagyrészt elfogadhatóak, a várható adatokat – úgy vélem – óvatosan kalkulálták.

A bevételeknél fontos korlátként az étkezők várható létszámát és a maximálisan kihasznált főzőkapacitást vették figyelembe.

Remélhető az előző évek terv teljesítései alapján, hogy a 2010. évi szoros tervet is nyereségesre teljesítik.

Budapest, 2010. január 22.

Tisztelettel:

dr. Benedek József
a Kalória Kft. könyvvizsgálója

B Béta-Audit Könyvvizsgáló
Pénzügyi és Üzleti Tanácsadó Kft.
1035 Bp. Miklós tér 2.
Adószám: 11306403-2-41
Bau: 10050363