

GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő- testület 2014. február 6- án tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat a Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2014. évi üzleti tervére

Előterjesztő: Hatolkai Szaniszló ügyvezető igazgató

*

KALÓRIA

Gödöllői Nonprofit Közhasznú

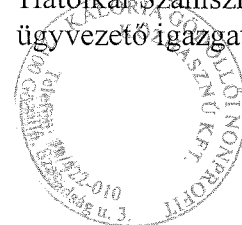
Kft.

2014.évi Üzleti terv



Hatolka Szaniszló
ügyvezető igazgató

Gödöllő, 2014. január 22.



A Kalória KFT. 2014. üzleti terv szöveges értékelése

Bevezetés

A Kalória KFT. 2014. év üzleti terv koncepcióját a 2014. év rendelkezésünkre álló várható adatai alapján alakítottuk ki.

Az üzleti terv a 2013.év alapján változatlan működési feltételek szerint készült.

	2014.év
Tervezett saját bevétel:	538 457
Tervezett Önkormányzati támogatás	304 363
Összes tervezett bevétel	842 820
Összes tervezett kiadás:	842 572
Bevétel és kiadás különbözete:	248

Az önkormányzati támogatás igény: 304 363 e Ft.

Költségek tervezése

A költségek tervezésénél az eddig tudomásunkra jutott 3 %-os inflációt, valamint a közüzemi szolgáltatásokat tekintve 3%-os emelkedést vettünk figyelembe.

A további költségek esetében is 3 %-os inflációt tekintettük irányadónak. Jelentősebb költség növekedés a megemelkedett banki költségek miatt várható.

A bérköltségek tervezésekor 7 %-os béremeléssel számoltunk. A minimálbér emeléssel nem érintett dolgozóink 2011 óta nem részesültek béremelésben, így a minimálbér kötelező növekedése miatt jelentős bérfeszültség alakult ki. 2014 évre a- a minimálbér emelésben nem részesülő dolgozóink részére szeretnénk javasolni 7 %-os bruttó béremelést.

- A Kalória dolgozóinak az átlag bruttó jövedelme 133 e Ft mely összeg a KSH által közölt 220 e Ft-os magyarországi bruttó átlagjövedelemnek 60 %-a. (A 2011-ről 2012.re a minimálbér 19 %-al emelkedett, 2013-ban az előző évhez képest 5,4%-al.)

A 2014 évre a törvényben meghatározott nettó bérek megtartásához kapcsolódó bérekompensáció megszűnik ez 7 313 e Ft-tal növeli a költségeinket.

A fentiekén kívül további többletköltséggel nem számoltunk.

A közvetett költségek és ráfordítások az alap ill. vállalkozási tevékenység során felhasznált élelmiszer 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. Természetesen fontos szempont a szolgáltatás minősége, valamint az étkeztetés körülményei – étteremek állapota, felszerelés mennyisége, minősége és a higiénia – is, ezek a szempontok azonban a térítési díjban nem érvényesíthetők. A 2014 évi étkezői létszám megállapításához a 2013.-évben ténylegesen étkezők létszámát valamint a Logopédia tanulóinak létszámát vettük figyelembe.

Vállalkozás:

A vállalkozási tevékenységből származó bevételeket 14 % - al többet terveztük a 2013.évi tény adatok figyelembevételével.

Vállalkozási tevékenységeink bevétele jelentős mértékben függ az étkezési támogatások, az adható étkezési jegyek összegének mértékétől. Az ezzel kapcsolatos várható módosításról nem áll rendelkezésünkre pontos adat, így a 2013-as év adataival számoltunk.

Az üzleti tervben tervezett 14 %-os bevétel növekedés nagyon optimista előrejelzés, amit csak fokozott PR munkával, a jogszabályok vártnál kedvezőbb változása esetén lehet realizálni.

Vállalkozásunk eredményességét jelentősen befolyásolja a balatonlellel gyermeküdülő támogatás elvonása.

2014 augusztus 20-án a Szent István egyetemmel kötött étterem üzemeltetési szerződésünk lejár. A szerződés meghosszabbítása szinte létkérdés az alapfeladat ellátása szempontjából is hiszen az egyetemi konyha főz – közfeladat ellátás keretén belül - a Damjanich János Általános Iskola 450 fő a Premontrei Gimnázium 350 fő létszámmal összesen 800 fő számára. Az alapfeladat ellátásán túlmenően a nyersanyag felhasználás arányában történő költségfelosztás következtében az egyetemi étteremben végzett tevékenység miatt jelentős mértékű költség átcsoportosítás történik a vállalkozás terhére.

Szükségszerű fejlesztések

- Az utóbbi években végrehajtott kapacitás bővítések ellenére mára már elkerülhetetlenné vált a számítógép parkunk cseréje. A használatban lévő eszközeink döntő többsége 10 évnél idősebb, használatuk lassú és nehézkes. A konyhákban alkalmazott élelmezési programok elavultak, sok esetben nem felelnek meg a követelményeknek. Ebből következik, hogy az **Étkeztetési ajánlásban** szereplő – szülők és szakhatóságok felé történő - tájékoztatási kötelezettségünknek nem tudunk teljes mértékben eleget tenni.
- Karbantartási költségeink évről évre történő növekedése is jelzi, hogy gépeink egy része már gazdaságosan nem javítható, cserére szorul. Ezen berendezések pontos felmérése és az árajánlatok bekérése folyamatban van.
- 2 db Ford Transit ételszállító autónk már 10 éves és a speciális igénybevétel miatt (sok tolatás sok indítás) egyre gyakrabban szorulnak javításra, veszélyeztetve ezzel a szolgáltatás biztonságát.
- A Petőfi Sándor Ált.Iskola éttermének bútorzata teljes cserére szorul.

A költségek fedezetére szolgáló forrás egy részét saját erőből kívánjuk biztosítani, ennek mértéke a szám adatok pontos ismeretében határozható meg.

Gödöllő, 2014. január 22.

Közhasznú tevékenység bevételi-
és nyersanyagköltség terve 2014. 01.01.-12.31.

1.sz.melléklet
1. oldal

Megnev.	Erkel konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai	450	182	96	7 862 400				0
Ebéd	1 320	182	264	63 423 360				0
Uzsonna	668	182	78	9 482 928				0
Sz.Imre reziói tízórai	129	182	45	1 056 510				0
Sz.Imre reziói ebéd	362	182	112	7 379 008				0
Sz.Imre reziói uzsonna	180	182	32	1 048 320				0
Összesen				90 252 528				0
Megnev.	Erkel konyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai	450	182	96	7 862 400				0
Ebéd	1 320	182	264	63 423 360				0
Uzsonna	668	182	78	9 482 928				0
Összesen				80 768 688				0

Megnev.	Szakmunkásképző konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (reggeli)	394	182	96	6 883 968				0
Ebéd	954	182	264	45 837 792				0
Uzsonna (vacsona)	540	182	78	7 665 840				0
Szakm. Reggeli	12	179	164	352 272				0
Szakm. Ebéd	7	179	264	330 792				0
Szakm. Vacsona	9	179	230	370 530				0
Összesen				61 441 194				0
Megnev.	Szakmunkásképző konyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (reggeli)	394	182	96	6 883 968				0
Ebéd	954	182	264	45 837 792				0
Uzsonna (vacsona)	540	182	78	7 665 840				0
Szakm. Reggeli	12	179	164	352 272				0
Szakm. Ebéd	7	179	264	330 792				0
Szakm. Vacsona	9	179	230	370 530				0
Összesen				61 441 194				0

Megnev.	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai ált.isk.	90	182	96	1 572 480				0
Ebéd ált.isk.	118	182	264	5 669 664				0
Uzsonna ált.isk.	84	182	78	1 192 464				0
Ref.liecum ebéd rezi	202	179	160	5 785 280				0
Ebéd gimnazista	517	179	290	26 837 470				0
Összesen				41 057 388				0
Megnev.	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai ált.isk.	90	182	96	1 572 480				0
Ebéd ált.isk.	118	182	264	5 669 664				0
Uzsonna ált.isk.	84	182	78	1 192 464				0
Ebéd gimnazista	517	179	290	26 837 470				0
Összesen				35 272 076				0

Megnev.	Szt. János Utcai Óvoda főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai	583	215	69	8 648 805				0
Ebéd	614	215	190	25 081 900				0
Uzsonna	540	215	57	6 617 700				0
Sz.Kat.Ó.tízó rezi	57	215	33	404 415				0
Sz.Kat.Ó.ebéd rezi	62	215	91	1 213 030				0
Sz.Kat.Ó.uzs.rezi	58	215	27	336 690				0
Összesen				42 302 640				0
Megnev.	Szt.János Utcai Óvoda főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai	583	215	69	8 648 805				0
Ebéd	614	215	190	25 081 900				0
Uzsonna	540	215	57	6 617 700				0
Összesen				40 348 405				0

Megnev.	Táncsics M.Utcai Óvoda főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (óvoda)	433	215	69	6 423 555				0
Ebéd (óvoda)	455	215	190	18 586 750				0
Uzsonna (óvoda)	411	215	57	5 036 805				0
Összesen				30 047 110				0

Megnev.	Bölcsőde bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai	135	215	69	2 902 725				0
Ebéd	149	215	188	6 022 580				0
Uzsonna	143	215	56	1 721 720				0
Összesen				9 747 025				0
Megnev.	Bölcsőde nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai	135	215	69	2 902 725				0
Ebéd	149	215	188	6 022 580				0
Uzsonna	143	215	56	1 721 720				0
Összesen				9 747 025				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)	433	215	69	6 423 555				0
Ebéd (óvoda)	455	215	190	18 586 750				0
Uzsonna (óvoda)	411	215	57	5 036 805				0
Összesen				30 047 110				0

Megnevezés (idősz.)	Balatonlelle bevételi terve		
	létszám	tér.díj	végösszeg
Egész évi étkezés	1	1 733	0
Összesen			0
Megnevezés (idősz.)	Balatonlelle nyer.ktg. terve		
	létszám	év	végösszeg
Egész évi étkezés	0	1	1 432
Összesen			0

Megnev.	Szent István Egyetem bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Premontrei tízórai	81	179	107	1 551 393				0
Premontrei ebéd	346	179	290	17 960 860				0
Premontrei uzsonna	31	179	86	477 214				0
Prem. tízórai rezi	81	179	51	739 449				0
Prem. ebéd rezi	346	179	141	8 732 694				0
Prem. uzsonna rezi	31	179	42	233 058				0
Összesen				29 694 688				0
Megnev.	Szent István Egyetem nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Premontrei tízórai	81	179	107	1 551 393				0
Premontrei ebéd	346	179	290	17 960 860				0
Premontrei uzsonna	31	179	86	477 214				0
Összesen				19 989 467				0

Vállalkozási tevékenység bevételi-
és nyersanyagköltség terve 2014.01.01.-12.31.

1.sz.melléklet
2. oldal

Megnev.	Erkel konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai				0				0
Ebéd				0				0
Uzsonna				0				0
				0				0
				0				0
konyhai dolgozó					19	215	563	2 299 855
vendég felnőtt					55	215	563	6 657 475
Összesen								8 957 330

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
				0				0
				0				0
konyhai dolgozó					19	215	290	1 184 650
vendég felnőtt					55	215	290	3 429 250
Összesen								4 613 900

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	0
Ebéd				0				0
Uzsonna/vacsora				0				0
				0				0
				0				0
konyhai dolgozó					30	215	563	3 631 350
vendég felnőtt					124	215	563	15 009 580
Összesen								18 640 930

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				0				0
				0				0
				0				0
konyhai dolgozó					30	215	290	1 870 500
vendég felnőtt					124	215	290	7 731 400
Összesen								9 601 900

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				0
Ebéd (óvoda)				0				0
Uzsonna (óvoda)				0				0
				0				0
				0				0
konyhai dolgozó					13	215	563	1 573 585
vendég felnőtt					39	215	563	4 720 755
Összesen								6 294 340

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
				0				0
				0				0
konyhai dolgozó					13	215	290	810 550
vendég felnőtt					39	215	290	2 431 650
Összesen								3 242 200

Megnev.	Szent István Egyetem bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
				0				0
				0				0
				0				0
				0				0
konyhai dolgozó					26	215	563	
vendég felnőtt					45	215	563	5 447 025
Összesen								5 447 025

Megnev.	Szent István Egyetem nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
				0				0
				0				0
				0				0
				0				0
konyhai dolgozó					26	215	290	1 621 100
vendég felnőtt					45	215	290	2 805 750
Összesen								4 426 850

Megnev.	Szakmunkásképző konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai (reggeli)				0				0
Ebéd				0				0
Uzsonna (vacsora)				0				0
				0				0
				0				0
konyhai dolgozó					23	215	563	2 784 035
vendég felnőtt					1	215	563	121 045
Összesen								2 905 080

Megnev.	Szakmunkásképző konyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai (reggeli)				0				0
Ebéd				0				0
Uzsonna (vacsora)				0				0
				0				0
				0				0
konyhai dolgozó					23	215	290	1 434 050
vendég felnőtt					1	215	290	62 350
Összesen								1 496 400

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				0
Ebéd				0				0
Uzsonna				0				0
				0				0
				0				0
konyhai dolgozó					12	215	563	1 452 540
vendég felnőtt					54	215	563	6 536 430
Összesen								7 988 970

Megnev.	Szt.János Utcai Óvoda főzőkonyha 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
				0				0
				0				0
konyhai dolgozó					12	215	290	748 200
vendég felnőtt					54	215	290	3 366 900
Összesen								4 115 100

Megnevezés (időszak)	Balatonlelle bevételi terve			
	létszám	év	tér.dj	végösszeg
Egész évi étkezés	7 299	1	1 733	12 649 167
Összesen				12 649 167
Megnevezés (időszak)	Balatonlelle nyer.ktg. terve			
	létszám	év	norma	végösszeg
Egész évi étkezés	7 299	1	1 432	10 453 857
Összesen				10 453 857

Balatonlelle - Üdültetés - árbevételi terve Ft-ban 2014. 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	277	1 389	319	1 708	384 753	88 363	473 116
Nem gödöllői felnőtt (vállalk.)	270	1 733	4 338	6 071	467 910	1 171 260	1 639 170
Nem gödöllői diák (vállalk.)	905	1 733	2 441	4 174	1 568 365	2 209 105	3 777 470
Sátor gyerek és felnőtt		1 733	1 068	2 801	0	0	0
Összesen	1 452			0	2 421 028	3 468 728	5 889 756

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	166	1 389	352	1 741	230 574	58 432	289 006
Nem gödöllői felnőtt (vállalk.)	2 063	1 733	4 756	6 489	3 575 179	9 811 628	13 386 807
Nem gödöllői diák (vállalk.)	2 947	1 733	2 659	4 392	5 107 151	7 836 073	12 943 224
Sátor gyerek és felnőtt	671	1 733	1 068	2 801	1 162 843	716 628	1 879 471
Összesen	5 847			0	10 075 747	18 422 761	28 498 508

Bevételi összesítő

Megnevezés	Elő- és utó szezon	Főszezon	Összesen
Étkeztetés árbevétel (közhasznú)		0	0
Étkeztetés vállalkozásból (lásd 1. sz. melléklet /4.)	2 421 028	10 075 747	12 496 775
Szálláshely szolgáltatás árbevétele	3 468 728	18 422 761	21 891 489
Összesen	5 889 756	28 498 508	34 388 264

	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	80 769	0	0	4 614		61 441	0	0	1 496		35 272	0	0	9 602		40 348	0	0	4 115	
51 Anyagköltség					9 595					7 601					7 583					4 933
521 Igénybevevett anyagjellegű szolgáltatások					1 978					2 932					2 542					1 562
522 Nem anyagjellegű szolgáltatások	0	0	0	0	386	0	0	0	0	1 003	0	0	0	0	555	0	0	0	0	278
52 IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZ.	0	0	0	0	2 364	0	0	0	0	3 934	0	0	0	0	3 097	0	0	0	0	1 840
53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK					35					99					57					26
54 BÉRKÖLTSÉG					23 133					29 848					21 805					14 828
55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK					2 280					3 254					1 841					1 792
56 BÉRJÁRULÉKOK					7 590					9 652					6 963					4 972
57 ÉRTÉKCSÖKKENÉS ILEIRÁS					1 200					3 620					2 900					580
86 EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK					0					0					0					0
KÖZVELENI KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK	80 769	0	0	4 614	46 196	61 441	0	0	1 496	58 008	35 272	0	0	9 602	44 245	40 348	0	0	4 115	28 972
Konyhai közös költség	43 700	0	0	2 496	-46 196	56 628	0	0	1 379	-58 008	34 779	0	0	9 467	-44 245	26 290	0	0	2 681	-28 972
Szállítási költség	4 731	0	0	270		3 599	0	0	88		2 066	0	0	562		2 364	0	0	241	
Raktári költség	3 467	0	0	198		2 638	0	0	64		1 514	0	0	412		1 732	0	0	177	
Hűsélőkészítő kftg.	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0	0	
Központi iroda	17 714	0	0	1 012		13 475	0	0	328		7 736	0	0	2 106		8 849	0	0	902	
Karbantartás	679	0	0	39		516	0	0	13		296	0	0	81		339	0	0	35	
Iparüzési adó				76					25					148					68	
ÁLTALÁNOS (közös) KÖLTSÉG	70 290	0	0	4 093		76 856	0	0	1 896		46 391	0	0	12 777		39 573	0	0	4 104	
Vissza nem igényelhető áfa	0	0				0	0				0	0				0	0			
ÖSSZES KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS	151 059	0	0	8 706		138 297	0	0	3 393		81 663	0	0	22 379		79 922	0	0	8 220	
SAJÁT BEVÉTELEK	90 253	0	0	8 957		61 441	0	0	2 905		41 057	0	0	18 641		42 303	0	0	7 989	
ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSI IGÉNY	60 807	0	0	0		76 856	0	0	0		40 607	0	0	0		37 619	0	0	0	
ÖSSZES BEVÉTEL	151 059	0	0	8 957		138 297	0	0	2 905		81 663	0	0	18 641		79 922	0	0	7 989	
ÖSSZES BEVÉTEL ÉS KIAD. KÜLÖNBÖZET	0	0	0	252		0	0	0	-488		0	0	0	-3 738		0	0	0	-231	

**A Kalória Kft. tevékenységének tervezett alakulása
társasági szinten e Ft-ban 2014.év**

Megnevezés	2013. terv	2013. várható	2014 terv
védőruha költség	2 010	1 484	1 950
villamos energia	11 927	11 274	11 492
vízmű szolgáltatás	6 210	5 840	5 998
fűtés energia	7 767	5 696	5 802
gázdíj szolgáltatás	23 572	22 798	23 433
nyomtatvány, irodaszerek	2 313	1 876	1 954
tisztítószer	13 188	11 945	12 635
üzemanyag költség	5 325	4 887	5 037
egyéb anyagköltségek	11 754	10 078	10 491

51 Anyagköltség összesen	84 066	75 879	78 792
---------------------------------	---------------	---------------	---------------

Szállítási rakodási költségek	6 876	4 445	4 578
Karbantartási, javítási költségek	14 209	14 640	14 660
Telefonköltségek	3 112	3 006	3 091
Postaköltségek	107	87	90
Szaklapok előfizetési díjai	542	495	510
Szakkönyv vásárlások	36	22	23
Takarítás, vegytisztítási költségek	3 546	3 296	3 488
Kiküldetési költségek	693	496	504
Egyéb anyag jellegű szolgáltatások	489	159	157
521 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások	29 610	26 645	27 101

Bérelti díjak	23 227	24 271	24 965
Hirdetés, reklám költségek	302	177	218
Oktatás, továbbképzés költségei	238	258	265
Parkolási díjak	24	10	11
Könyvvizsgálat számlázott díjai	1 116	1 134	1 166
Minőségügyi, szakértői költségek	2 285	1 918	2 155
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások	3 923	2 490	2 570
522 Nem anyagjellegű szolgáltatások	31 115	30 258	31 350
52 IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	60 725	56 903	58 451

Hatósági , igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	606	77	24
Pénzügyi szolgáltatási díjak, bankköltségek	7 922	8 327	8 578
Biztosítási díjak	1 080	822	844
Költségként elszámolt adók	0	0	0
Különféle egyéb költségek	33	26	28
53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	9 641	9 252	9 474

Állományba tartozók alapbére	193 483	177 800	208 382
Szabadságra jutó kereset	0	14 551	0
Betegszabadságra jutó bér	0	1 078	0
Felmentési időre járó díjazás, túlóra, idénypótlék	323	2 028	1 000
Megbízási díjak	11 853	8 404	9 180
Választott tisztségviselők díjazása	360	360	360
Prémium, Jutalom	0	935	0

54 BÉRKÖLTSÉG	206 019	205 156	218 922
----------------------	----------------	----------------	----------------

A Kalória Kft. tevékenységének tervezett alakulása
társasági szinten e Ft-ban 2014.év

Megnevezés	2013. terv	2013. várható	2014 terv
Gépkocsi költségtérítés	1 768	1 785	1 851
Munkába járás költségtérítése	4 332	4 725	4 966
Étkezési hozzájárulás	12 960	20 604	13 056
Reprezentációs kiadások	0	16	0
Táppénz elszámolása egyharmada	0	33	0
Egyéb személyi jellegű kifizetések	800	2 644	740
55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉ	19 860	29 807	20 613
Szociális hozzájárulási adó bérjövedelem után	55 625	37 690	59 109
TB járulék természetbeni juttatás után EHO	2 356	3 817	2 349
BÉR és Járulék kompenzáció	-7 313	0	0
Szakképzési hozzájárulás	1 020	897	1 051
Rehabilitációs hozzájárulás	3 844	4 533	4 528
Béren kívüli juttatás után fizetendő SZJA	2 582	4 037	2 599
Egyéb bérjárulékok	125	100	100
56 BÉRJÁRULÉKOK	58 239	51 074	69 736
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	12 462	11 371	11 823
Kisértékű eszközök egyösszegű ÉCS leírása	5 590	5 287	6 240
57 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	18 052	16 658	18 063
Egyéb ráfordítások, kamatok	50	3 898	3 313
Bírságok, kártérítések	250	725	300
Egyéb adók (gépjármű adók), pótlékok	434	372	385
Iparüzési adó	2 077	2 060	2 386
8 RÁFORDÍTÁSOK	2 811	7 055	6 384
ÖSSZES KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS	459 413	451 783	480 435
814 Nyersanyagok beszerzési értéke	352 908	314 271	362 137
815 Közvetített szolgáltatás		1 847	
ÖSSZES KIADÁS	812 321	767 901	842 572
Szolgáltatásból származó bevétel	526 867	480 136	538 457
Kamat+egyéb bevételek,támogatás korrekció	0	14 399	0
Önkormányzati támogatási igény	274 719	274 719	304 363
ÖSSZES BEVÉTEL	801 586	769 254	842 820
Tervezett eredmény	-10 735	1 353	248

Alaptevékenység és vállalkozási feladatok társasági szinten
(adatok e Ft-ban)

5.sz. melléklet

Megnevezés	Alaptevékenység			Vállalkozás			Összesen		
	2013. terv	2013.várható	2014 terv	2013. terv	2013.várható	2014 terv	2013. terv	2013.várható	2014 terv
814 Élelmezési nyersanyag beszerzési értéke	267 057	235 617	277 614	85 851	78 654	84 523	352 908	314 271	362 137
815 Közvetített szolgáltatás		1 847			0			1 847	
Konyhai és rendezvény közös költségek	229 204	245 752	244 205	124 095	99 174	127 131	353 299	344 926	371 336
Szállítási költségek	14 708	13 790	15 496	3 566	4 195	3 492	18 275	17 985	18 988
Raktári költségek	9 991	10 429	11 356	2 421	3 172	2 559	12 412	13 601	13 915
Hűselőkészítő	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi igazgatás	56 707	54 106	58 011	13 750	16 461	13 076	70 457	70 567	71 087
Karbantartás	2 330	2 027	2 223	564	617	500	2 895	2 644	2 723
Iparüzési adó		0		2 077	2 060	2 386	2 077	2 060	2 386
<i>Általános (közös költség)</i>	<i>312 940</i>	<i>326 104</i>	<i>331 291</i>	<i>146 473</i>	<i>125 679</i>	<i>149 144</i>	<i>459 413</i>	<i>451 783</i>	<i>480 435</i>
Összes költség és ráfordítás	579 997	563 568	608 905	232 324	204 333	233 667	812 321	767 901	842 572
Bevételek	305 278	288 856	304 542	221 589	205 679	233 915	526 867	494 535	538 457
Önkormányzati támogatás	274 719	274 719	304 363		0		274 719	274 719	304 363
Összes bevétel	579 997	563 575	608 905	221 589	205 679	233 915	801 586	769 253	842 820
Összes bevétel és kiadás különbözete	0	7	0	-10 735	1 346	248	-10 735	1 353	248

**2014. évi önkormányzati támogatás havonkénti
ütemezése e Ft-ban**

Hónap	Ráfordítás	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	Az összes támogatás %-ban
Január	60 891	30 454	30 436	10%
Február	48 712	24 363	24 349	8%
Március	66 978	33 501	24 349	8%
Április	42 623	21 318	24 349	8%
Május	42 623	21 318	24 349	8%
Június	60 891	30 455	24 349	8%
Július	48 712	24 363	24 349	8%
Augusztus	48 712	24 363	24 349	8%
Szeptember	48 712	24 363	24 349	8%
Október	42 623	21 318	24 349	8%
November	48 712	24 363	27 393	9%
December	48 712	24 363	27 393	9%
Összesen	608 905	304 542	304 363	100%

Hatolkai Szaniszló
ügyvezető igazgató

Kalória Gödöllői Nonprofit
Közhasznú Kft.

Gödöllő

Tárgy: A 2014. évi üzleti terv véleményezése

Tisztelt Igazgató Úr!

A Kalória Kft. 2014. évi üzleti tervéről kért véleményemet az alábbiakban közlöm.

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

A 2013. évi terv várható teljesülésének költség és bevétel adatai azt mutatják, hogy a tervezés megalapozott volt és a teljesítés jónak minősíthető. A tulajdonos által jóváhagyott várható veszteséget az eredménytartalékból finanszírozza a Társaság.

Indokoltnak tartom a 2014. évi tervezésnél elsősorban a 2013. évi tény adatokból való kiindulást, valamint bevált a terv alap és vállalkozási tevékenységre bontása.

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

A bevételeknél fontos korlátként az étkezők 2014. évi létszámát és a maximálisan kihasznált főzőkapacitást vették figyelembe.

Összességében a feladatellátáshoz kapcsolódó költségek és a bevételi lehetőségek – megítélésem szerint – teljesszűren figyelembe vételre kerültek.

A 2014. évi tervet minimális nyereségesre teljesítik, aminek egyik oka, hogy a vállalkozási bevételnél optimista előrejelzések alapján 14%-os növekedést terveztek.

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2014. évi üzleti tervét elfogadásra javaslom.

Budapest, 2014. január 24.

Tisztelettel:



dr. Benedek József
a Kalória Kft. könyvvizsgálója

KIVONAT


A KALÓRIA Gödöllői Nonprofit Közhasznú KFT. Felügyelő Bizottságának
2014.01.27.-én megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

A KALÓRIA Gödöllői KFT Felügyelő Bizottsága 2014. január 27.-én megtárgyalta a
KFT. 2014. évi Üzleti Tervét, amely alapján az alábbi határozatot hozza:

1/2014. (I.27.) sz. FB határozat

A KALÓRIA GÖDÖLLŐI KFT Felügyelő Bizottsága megtárgyalta és Képviselő-testület
felé elfogadásra javasolja a KFT 2014.évi Üzleti Tervét.

Gödöllő, 2014.01.27.


Tóth György
FB elnök

A kivonat hitelesül:


Hátolkai Szaniszló
Ügyvezető Igazgató

