

KALÓRIA GÖDÖLLŐI NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2017 január 26-án tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat a Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2017. évi üzleti tervére
Előterjesztő: Hatolkai Máté ügyvezető igazgató

KALÓRIA

KALÓRIA

Gödöllői Nonprofit Közhasznú

Kft.

2017.évi Üzleti terv

Gödöllő, 2017. január 10.



A Kalória Kft. 2017. üzleti tervének szöveges indoklása

Bevezetés

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2017. év üzleti tervét a 2016. évi várható tényadatok alapján változatlan működési feltételek szerint készítette el, figyelembe véve a bázisévben bekövetkezett változásokat. A társaság 2016. szeptember 1-től egy főzőkonyhával kevesebb helyen látja el ugyanazt az adagszámú gyermekétkeztetést – költséghatékony gazdálkodásra törekedve-, a Táncsics Mihály úti főzőkonyha funkcióját megszüntettük, csak tálalókonyhaként működik. A Táncsics Mihály úti konyha funkcióit Szakmunkásképző főzőkonyha látja el, ahol az infrastrukturális adottságok sokkal kedvezőbbek a diétás ételkészítéshez. Az általános iskolák étkeztetését az eddigi 3 konyha helyett kettővel látjuk el, mivel a Premontrei Szent Norbert Gimnázium által felmondott szerződés miatt felszabadult kapacitások a termelési eszközök átcsoportosítását tették szükségessé.

A gyermekétkeztetés rezszi térítésének alapja a megrendelt étkezési adagok és a Társaság üzleti tervében jóváhagyott rezsizsorzó szorzata, melyet az Önkormányzat, mint Megrendelő számla ellenében térít meg a Társaságnak, mint Szolgáltatónak.

Kiemelt terv adatok nettó eFt-ban:

(részletesen az 5.sz.melléklet)

	2017.év
Tervezett saját bevétel:	538 077
Tervezett Önkormányzati rezszi térítés	344 827
Összes tervezett bevétel	882 904
Összes tervezett kiadás:	882 242
Bevétel és kiadás különbözete:	662

Költségek tervezése

(3.sz.melléklet)

A költségek tervezésénél általánosságban a 2,4%-os inflációval számoltunk.

A fizikai dolgozók védőruha költségére 20 e Ft/fő-t kalkuláltunk, figyelembe véve, hogy 2016-ban csak az új belépő dolgozók számára vásároltunk munkaruhát a régi dolgozók csak az elhasznált, balesetveszélyes munkacipőiket cserélték le. Irodaszer költségek megnövekedésének oka, hogy 2016. szeptembertől a gyermekétkeztetés adminisztrációs feladatait (szülői nyilatkozatok, étkezési támogatások stb.) szinte teljes egészben a Társaság látja el.

Jelentős költségcsökkenést terveztünk a karbantartási költségeknél, abban bízva, hogy a fejlesztési beruházások következtében csökken a javításra szoruló eszközállomány.

A 2016/2017 tanévtől étkezési térítési díjat csekken nem lehet fizetni, csak átutalással, csoportos beszédési megbízással, Web-es felületen bankkártyával illetve személyesen a Kalória központi pénztárába, ezért jelentős pénzügyi költség megtakarítással számoltunk.

A üzleti tervezetben egy átlag 20%-os állományi béremelést terveztünk, egyrészt a fellépő munkaerőhiány miatt, illetve, mivel béremelés kizárólag a minimálberek esetében valósult meg évek óta és a 2017. évi jelentős minimálbér emelés gyakorlatilag minden fizikai dolgozót érint, mely bérfeszültséget okoz a középvezetők, a régi több évtizedes és új dolgozók között.

Személyi jellegű kifizetések költségnövekedés oka a 9 Ft/km gépkocsi költségterítés 15 Ft/km-re történő emelése. A bérjárulék költségeinek tervezésénél a törvényi változások figyelembevételével számoltunk, növekedést az étkezési hozzájárulás kedvezményes adózásának megszűnése okozza.

A fentiekén kívül többletköltséggel nem számoltunk.

Összességében a Társaság a 2016. évi várható adatokhoz képest általánosságban költségcsökkentéssel számoltunk, a jelentős költségnövekedést a tervezett béremelés és egyéb személyi jellegű költségek emelkedés okozzák.

A közvetett költségek és ráfordítások az alap, illetve vállalkozási tevékenység során felhasznált élelmiszer nyersanyag aránya alapján kerülnek felosztásra.

(4.sz.melléklet)

Az általános és a konyhai közös költségek felosztását illetve az egyes egységek tervezett eredményét mutatja.

Bevételek tervezésénél figyelembevett szempontok

(1-2 sz.melléklet)

Alapfeladat:

Nyersanyag költségek térítési díja:

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 – étternek állapota, felszerelés mennyisége, minősége és a higiénia – is, ezek a szempontok azonban a térítési díjban nem érvényesíthetők, mivel abban csak a nyersanyag értéke és az Áfa jelenik meg. A 2017 évi étkezői létszám megállapításához a 2016. évben ténylegesen étkezők létszámát vettük figyelembe.

Nyersanyag normaemeléssel nem számoltunk.

Rezsiköltségek megtérítése:

A rezsiköltségeket az 5. számú mellékletben szereplő 155,69%-os rezsiszorzó alkalmazása mellett az önkormányzat téríti meg Társaságunknak, az állami és önkormányzati tulajdonú intézményekben étkező gyermekek esetében.

2015.március 1-től az egyházi intézményekben folytatott gyermekétkezés rezszi költségét az adott intézmény teljes összegben megfizeti a Kalória KFT számára az üzleti terv 5 számú mellékletében szereplő 149,62 %-os alap rezsiszorzónak megfelelően 70%-os mértékben ott, ahol a tálalást az egyházi intézmény saját költségén látja el (Szent Imre Kat.Ált.Isk. és Óvoda) és 100%-ban ahol nincs saját tálalókonyha (Református Líceum).

Vállalkozás:

Vendégéltetés

A vállalkozási tevékenységből származó bevételek esetében 10 729 eFt-tal kevesebb bevételt terveztük a 2016. évi tény adatokhoz képest. Sajnos egy vendégintézményünkkel felbontottuk a szerződést jelentős tartozása miatt, melynek ügyében az eljárás megindult.

Üdültetés

A balatonlelleli gyermeküdülő forgalma a 2016-os szezonban látványosan növekedett az alkalmazott marketing eszközök és a fejlesztések hatására. Bár veszteségét az adottságok miatt nehéz csökkenteni, a tendencia jó irányba mutat. Sajnálatos, hogy a gödöllői intézmények egyre kisebb mértékben veszik igénybe ezt a lehetőséget, s így a tábor lakossági foglalásokkal kell megtöltenünk, amely sajnos a zömébe 4-6 ágyas szobákkal inkább csak a veszteségek lehetséges mértékű minimalizálására alkalmas.

Vagyonkezelésbe kapott ingatlanrészek karbantartása:

A 2017.évi üzleti terv tartalmazza a Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Társaság - mint vagyonkezelő- kezelésébe kapott ingatlanrészek helységeinek az éves tisztasági festését.

Fejlesztési Támogatás

1. Alaptevékenység ellátására 1 db kisteherautó beszerzése

Gépjárműveink a rövid távok miatt extrém igénybevételnek vannak kitéve, életkoruk pedig az alábbiak szerint alakul:

1 db 1 éves	1 db 10 éves	1 db 23 éves
2 db 7 éves	2 db 12 éves	
3 db 9 éves	1 db 14 éves	

A 2016-os évben a gépjárművek javítására 4 millió forintot költöttünk, amely több mint 3db új gépjármű éves amortizációs költsége. Gépjárműveink ütemezett cseréje szükséges, mivel üzemben tartásuk gazdaságtalan és megbízhatóságuk veszélyezteti az ellátás zavartalan működését.

Beruházás várható értéke: nettó 5 500 000 Ft

2. Alaptevékenység ellátására 2 db Főzőüst beszerzése

A társaság nagygépeinek átlag életkora 12 év, a főzőüstöké akár a 20-at is meghaladja. A Madách SZKI, valamint az Erkel Ferenc Általános Iskola főzőkonyháján 2db 400L-es üst szorul cserére.

Beruházás várható értéke: nettó 2 300 000 Ft

3. Alaptevékenység ellátására 4 db kombinált 3 aknás sütő beszerzése

A jelenleg használt, több mint 15 éves 3 aknás sütők fűtőbetéteinek és szerkezeteinek pótlása, állapotuk és bizonytalan üzemelésük folyamatos problémát okoz. Alkatrészek beszerzése már csak bontásból lehetséges, javításuk és üzemeltetésük gazdaságtalan, áramfogyasztásuk messze meghaladja a mai, modern példányokét. Cseréjük, pótlásuk fontos feladat.

Beruházás várható értéke: nettó 2 200 000 Ft

4. Alaptevékenység ellátására 1 db kombinált sütő/pároló beszerzése

A hatályos közétkeztetési rendelet támasztotta elvárások technológiai fejlesztést igényelnek. A 2016-os év során 2db kombinált sütő/pároló gépet szereztünk be, ám az óvodákat ellátó konyhákban is nagy szükség lenne hasonlókra.

Beruházás várható értéke: nettó 3 000 000 Ft

Ezen szükségszerű fejlesztések várható költsége 13 000 eFt. Az összeg forráshiány miatt üzleti tervünkben nem szerepel mivel működési költségeink így is jelentősen megnövekedtek. A fejlesztésektől karbantartási költségeink jelentős csökkenése várható, ám a jelenleg átlagosan 18-20 éves géppark üzemben tartása folyamatosan növekvő kiadást jelent, a hatóságok egyre gyakrabban jelzik a cserék, felújítások szükségességét, valamint a gépeknél, bútoroknál a takaríthatóság csökkenésével nő egy esetleges fertőzés kockázata és kártevőirtás hatékonysága is csökken. Amennyiben lehetőség van rá, kérjük a fejlesztésekre külön keret biztosítását.

Gödöllő, 2017. január 10.

Megnev.	Erkel konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (Ált.Isk.)	302	185	99	5 531 130				
Ebéd (Ált.Isk.)	737	185	272	37 085 840				
Uzsonna (Ált.Isk.)	418	185	80	6 186 400				
Összesen				48 803 370				0
Megnev.	Erkel konyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai (Ált.Isk.)	302	185	99	5 531 130				
Ebéd (Ált.Isk.)	737	185	272	37 085 840				
Uzsonna (Ált.Isk.)	418	185	80	6 186 400				
Összesen				48 803 370				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.)	97	185	99	1 776 555				
Ebéd (Ált.Isk.)	125	185	272	6 290 000				
Uzsonna (Ált.Isk.)	91	185	80	1 346 800				
Ebéd gimnazista	347	182	299	18 883 046				
Összesen				28 296 401				0
Megnev.	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai (Ált.Isk.)	97	185	99	1 776 555				
Ebéd (Ált.Isk.)	125	185	272	6 290 000				
Uzsonna (Ált.Isk.)	91	185	80	1 346 800				
Ebéd gimnazista	347	182	299	18 883 046				
Összesen				28 296 401				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)				0				
Ebéd (óvoda)				0				
Uzsonna (óvoda)				0				
Összesen				0				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)				0				
Ebéd (óvoda)				0				
Uzsonna (óvoda)				0				
Összesen				0				0

Megnev.	Szent István Egyetem bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (Ált.Isk.)	459	185	99	8 406 585				
Ebéd (Ált.Isk.)	1 142	185	272	57 465 440				
Uzsonna (Ált.Isk.)	649	185	80	9 605 200				
				0				
				0				
				0				
Összesen				75 477 225				0
Megnev.	Szent István Egyetem nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai (Ált.Isk.)	459	185	99	8 406 585				
Ebéd (Ált.Isk.)	1 142	185	272	57 465 440				
Uzsonna (Ált.Isk.)	649	185	80	9 605 200				
				0				
				0				
Összesen				75 477 225				0

Megnev.	Szakmunkásképző konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (óvoda)	555	206	71	8 117 430				
Ebéd (óvoda)	566	206	196	22 852 816				
Uzsonna (óvoda)	540	206	58	6 451 920				
Szkm.Réggeli	13	182	169	399 854				
Szkm.Ebéd	15	182	272	742 560				
Szkm.külső vacsora	17	182	237	733 278				
Összesen				39 297 888				0
Megnev.	Szakmunkásképző konyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (óvoda)	555	206	71	8 117 430				0
Ebéd (óvoda)	566	206	196	22 852 816				0
Uzsonna (óvoda)	540	206	58	6 451 920				0
Szkm.Réggeli	13	182	169	399 854				0
Szkm.Ebéd	15	182	272	742 560				0
Szkm.külső vacsora	17	182	237	733 278				0
Összesen				39 297 888				0

Megnev.	MGI főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (óvoda)	319	206	71	4 665 694				0
Ebéd (óvoda)	319	206	196	12 879 944				0
Uzsonna (óvoda)	311	206	58	3 715 828				0
								0
Összesen				21 261 466				0
Megnev.	MGI főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai (óvoda)	319	206	71	4 665 694				0
Ebéd (óvoda)	319	206	196	12 879 944				0
Uzsonna (óvoda)	311	206	58	3 715 828				0
								0
Összesen				21 261 466				0

Megnev.	Bölcsőde bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai	126	206	71	1 842 876				0
Ebéd	126	206	194	5 035 464				0
Uzsonna	125	206	57	1 467 750				0
Összesen				8 346 090				0
Megnev.	Bölcsőde nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai	126	206	71	1 842 876				0
Ebéd	126	206	194	5 035 464				0
Uzsonna	125	206	57	1 467 750				0
Összesen				8 346 090				0

Megnevezés (dózsák)	Balatonlelle bevételi terve			
	létszám	év	tér.díj	végösszeg
Egész évi élekezés	1	1	608	0
Összesen				0
Megnevezés (dózsák)	Balatonlelle nyers.köl. terve			
	létszám	év	norma	végösszeg
Egész évi élekezés	0	1	1	104
Összesen				0

Megnev.	Erkel konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (Ált.Isk.)	151	39	99	583 011				0
Ebéd (Ált.Isk.)	346	39	272	3 670 368				0
Uzsonna (Ált.Isk.)	179	39	80	558 480				0
Sz.Imre rezszi tízórai	151	39	83	488 787				0
Sz.Imre rezszi ebéd	346	39	229	3 090 126				0
Sz.Imre rezszi uzsonna	179	39	67	467 727				0
								0
								0
								0
								0
Összesen				8 858 499				0
Megnev.	Erkel konyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai (Ált.Isk.)	151	39	99	583 011				0
Ebéd (Ált.Isk.)	346	39	272	3 670 368				0
Uzsonna (Ált.Isk.)	179	39	80	558 480				0
								0
								0
Összesen				4 811 859				0
Megnev.	Szakmunkásképző konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (óvoda)	57	39	71	157 833				0
Ebéd (óvoda)	58	39	196	443 352				0
Uzsonna (óvoda)	55	39	58	124 410				0
Sz.Kat.Ó.tízó rezszi	57	39	60	133 380				0
Sz.Kat.Ó.ebéd rezszi	58	39	165	373 230				0
Sz.Kat.Ó.uzs.rezszi	55	39	49	105 105				0
								0
								0
								0
Összesen				1 337 310				0
Megnev.	Szakmunkásképző konyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (óvoda)	57	39	71	157 833				0
Ebéd (óvoda)	58	39	196	443 352				0
Uzsonna (óvoda)	55	39	58	124 410				0
								0
								0
Összesen				725 595				0
Megnev.	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Ref.líceum ebéd	210	39	299	2 448 810				0
Ref.líceum ebéd rezszi	210	39	386	3 161 340				0
								0
Összesen				5 610 150				0
Megnev.	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Ref.líceum ebéd	210	39	299	2 448 810				0
								0
								0
								0
Összesen				2 448 810				0
Megnev.	MGI főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (óvoda)				0				0
Ebéd (óvoda)				0				0
Uzsonna (óvoda)				0				0
Sz.Kat.Ó.tízó rezszi				0				0
Sz.Kat.Ó.ebéd rezszi				0				0
Sz.Kat.Ó.uzs.rezszi				0				0
				0				0
Összesen				0				0
Megnev.	MGI főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai (óvoda)	0	0	0	0				0
Ebéd (óvoda)	0	0	0	0				0
Uzsonna (óvoda)	0	0	0	0				0
								0
								0
Összesen				0				0

Megnev.	Erkel konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (Ált.Isk.)	151	146	99	2 182 554				0
Ebéd (Ált.Isk.)	346	146	272	13 740 352				0
Uzsonna (Ált.Isk.)	179	146	80	2 090 720				0
Sz.Imre rezszi tízórai	151	146	104	2 292 784				
Sz.Imre rezszi ebéd	346	146	285	14 397 060				
Sz.Imre rezszi uzsonna	179	146	84	2 195 256				
								0
								0
								0
Összesen				36 898 726				0

Megnev.	Erkel konyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai (Ált.Isk.)	151	146	99	2 182 554				0
Ebéd (Ált.Isk.)	346	146	272	13 740 352				0
Uzsonna (Ált.Isk.)	179	146	80	2 090 720				0
								0
								0
								0
Összesen				18 013 826				0

Megnev.	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Ref.liceum ebéd	210	143	299	8 978 970				0
Ref.liceum ebéd rezszi	210	143	447	13 423 410				0
				0				0
Összesen				22 402 380				0

Megnev.	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Ref.liceum ebéd	210	143	299	8 978 970				0
				0				0
				0				0
				0				0
				0				0
Összesen				8 978 970				0

Megnev.	Szakmunkásképző konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (óvoda)	57	146	71	590 862				0
Ebéd (óvoda)	58	146	196	1 659 728				0
Uzsonna (óvoda)	55	146	58	465 740				0
Sz.Kat.Ó.tízó rezszi	57	146	74	615 828				
Sz.Kat.Ó.ebéd rezszi	58	146	205	1 735 940				
Sz.Kat.Ó.uzs.rezszi	55	146	61	489 830				0
								0
								0
Összesen				5 557 928				0

Megnev.	Szakmunkásképző konyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (óvoda)	57	146	71	590 862				0
Ebéd (óvoda)	58	146	196	1 659 728				0
Uzsonna (óvoda)	55	146	58	465 740				0
				0				0
				0				0
Összesen				2 716 330				0

Megnev.	MGI főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (óvoda)				0				0
Ebéd (óvoda)				0				0
Uzsonna (óvoda)				0				0
Sz.Kat.Ó.tízó rezszi				0				0
Sz.Kat.Ó.ebéd rezszi				0				0
Sz.Kat.Ó.uzs.rezszi				0				0
				0				0
Összesen				0				0

Megnev.	MGI főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai (óvoda)	0	0	0	0				0
Ebéd (óvoda)	0	0	0	0				0
Uzsonna (óvoda)	0	0	0	0				0
				0				0
				0				0
Összesen				0				0

Vállalkozási tevékenység bevételi-
és nyersanyagköltség terv 2017.01.01.-12.31.

1.sz.melléklet
4. oldal

Megnev.	Erkel konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (óvoda)				0				0
Ebéd (óvoda)				0				0
Uzsonna (óvoda)				0				0
konyhai dolgozó					17	206	580	2 031 160
vendég felnőtt				0	19	206	580	2 270 120
Összesen				0				4 301 280

Megnev.	Erkel konyha 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
konyhai dolgozó					17	206	299	1 047 098
vendég felnőtt					19	206	299	1 170 286
Összesen				0				2 217 384

Megnev.	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai				0				0
Ebéd	78	182	570	8 091 720				0
Uzsonna/vacsora				0				0
konyhai dolgozó				0	24	206	580	2 867 520
vendég felnőtt				0	95	206	580	11 350 600
Összesen				8 091 720				14 218 120

Megnev.	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai				0				0
Ebéd	78	182	299	4 244 604				0
Uzsonna/vacsora				0				0
konyhai dolgozó				0	24	206	299	1 478 256
vendég felnőtt				0	95	206	299	5 851 430
Összesen				4 244 604				7 329 686

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)				0				0
Ebéd (óvoda)				0				0
Uzsonna (óvoda)				0				0
konyhai dolgozó				0				0
vendég felnőtt				0				0
Összesen				0				0

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
konyhai dolgozó				0				0
vendég felnőtt				0				0
Összesen				0				0

Megnev.	Szent István Egyetem bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (óvoda)				0				0
Ebéd (óvoda)				0				0
Uzsonna (óvoda)				0				0
konyhai dolgozó				0	48	206	580	5 735 040
vendég felnőtt				0	17	206	580	2 031 160
Összesen				0				7 766 200

Megnev.	Szent István Egyetem 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
konyhai dolgozó				0	48	206	299	2 956 512
vendég felnőtt				0	17	206	299	1 047 098
Összesen				0				4 003 610

Megnev.	Szakmunkásképző konyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (óvoda)	38	206	143	1 119 404				0
Ebéd (óvoda)	42	206	391	3 382 932				0
Uzsonna (óvoda)	42	206	116	1 003 632				0
Tízórai (Ált.Isk.)	9	185	197	328 005				0
Ebéd (Ált.Isk.)	19	185	545	1 915 675				0
Uzsonna (Ált.Isk.)	10	185	160	296 000				0
konyhai dolgozó					20	206	580	2 389 600
vendég felnőtt				0	55	206	580	6 571 400
Összesen				8 045 648				8 961 000

Megnev.	Szakmunkásképző konyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai (óvoda)	38	206	71	555 788				0
Ebéd (óvoda)	42	206	196	1 695 792				0
Uzsonna (óvoda)	42	206	58	501 816				0
Tízórai (Ált.Isk.)	9	185	99	164 835				0
Ebéd (Ált.Isk.)	19	185	272	956 080				0
Uzsonna (Ált.Isk.)	10	185	80	148 000				0
konyhai dolgozó					20	206	299	1 231 880
vendég felnőtt				0	55	206	299	3 387 670
Összesen				4 022 311				4 619 550

Megnev.	MGI főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai				0				0
Ebéd				0				0
Uzsonna				0				0
konyhai dolgozó				0	11	206	580	1 314 280
vendég felnőtt				0	26	206	580	3 106 480
Összesen				0				4 420 760

Megnev.	MGI főzőkonyha nyersanyagköltségterve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai				0				0
Ebéd				0				0
Uzsonna				0				0
konyhai dolgozó				0	11	206	299	677 534
vendég felnőtt				0	26	206	299	1 601 444
Összesen				0				2 278 978

Megnevezés (időszak)	Balatonlelle bevételi terve		
	létszám	év	végösszeg
Egész évi étkezés	6 999	1	11 930 722
Összesen			11 930 722
Megnevezés (időszak)	Balatonlelle nyer.ktg. terve		
	létszám	év	végösszeg
Egész évi étkezés	6 999	1	7 726 896
Összesen			7 726 896

Balatonlelle - Üdültetés - árbevételi terve Ft-ban 2017. 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	130	1 508	339	1 847	196 040	44 070	240 110
Gödöllői diák	463	1 508	1 102	2 610	698 204	510 226	1 208 430
Gödöllői felnőtt	170	1 831	1 949	3 780	311 270	331 330	642 600
Nem gödöllői felnőtt	145	2 205	2 161	4 366	319 725	313 345	633 070
Nem gödöllői diák	719	1 815	2 068	3 883	1 304 985	1 486 892	2 791 877
Sátor gyerek és felnőtt		1 815	1 102	2 917	0	0	0
Összesen	1 627			0	2 830 224	2 685 863	5 516 087

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	259	1 508	381	1 889	390 572	98 679	489 251
Gödöllői diák	2 341	1 508	2 331	3 839	3 530 228	5 456 871	8 987 099
Gödöllői felnőtt	1 458	1 831	4 153	5 984	2 669 598	6 055 074	8 724 672
Nem gödöllői felnőtt	321	2 205	4 746	6 951	707 805	1 523 466	2 231 271
Nem gödöllői diák	309	1 815	2 712	4 527	560 835	838 008	1 398 843
Sátor gyerek és felnőtt	684	1 815	1 102	2 917	1 241 460	753 768	1 995 228
Összesen	5 372			0	9 100 498	14 725 866	23 826 364

Bevételi összesítő

Megnevezés	Elő- és utó szezon	Főszezon	Összesen
Étkeztetés árbevétel (közhasznú)		0	0
Étkeztetés vállalkozásból (lásd 1. sz. melléklet /4.)	2 830 224	9 100 498	11 930 722
Szálláshely szolgáltatás árbevétel	2 685 863	14 725 866	17 411 729
Összesen	5 516 087	23 826 364	29 342 451

**A Kalória Kft. költségeinek tervezett alakulása
társasági szinten e Ft-ban 2017.év**

Megnevezés	2016 . terv	2016 . várható	2017 . terv
védőruha költség	2 135	1 239	2 645
villamos energia	10 736	11 677	11 446
vízmű szolgáltatás	6 418	7 407	7 899
fűtés energia	3 295	2 813	2 882
gázdíj szolgáltatás	15 673	14 647	14 590
nyomtatvány, irodaszerek	1 366	1 892	1 966
tisztítószer	10 578	13 896	11 108
üzemanyag költség	5 145	4 449	4 865
egyéb anyagköltségek	12 889	17 469	13 614

51 Anyagköltség összesen	68 235	75 489	71 015
---------------------------------	---------------	---------------	---------------

Szállítási rakodási költségek	6 049	6 142	5 451
Karbantartási, javítási költségek	13 225	20 739	12 405
Telefonköltségek	2 949	3 546	3 216
Postaköltségek	99	120	123
Szaklapok előfizetési díjai	340	243	255
Szakkönyv vásárlások	0	10	0
Takarítás, vegytisztítási költségek	3 705	4 185	4 216
Kiküldetési költségek	431	538	365
Egyéb anyag jellegű szolgáltatások	268	198	128
521 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások	27 066	35 721	26 159

Bérleti díjak	28 224	30 517	29 967
Hirdetés, reklám költségek	650	421	781
Oktatás, továbbképzés költségei	270	1 227	452
Parkolási díjak	12	39	40
Könyvvizsgálat számlázott díjai	1 300	1 171	1 300
Minőségügyi, szakértői költségek	2 402	3 117	2 643
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások	2 982	2 416	2 483
522 Nem anyagjellegű szolgáltatások	35 840	38 908	37 666
52 IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	62 906	74 629	63 825

Hatósági , igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	75	88	89
Pénzügyi szolgáltatási díjak, bannköltségek	9 724	8 611	6 818
Biztosítási díjak	850	844	879
Költségként elszámolt adók	0	0	0
Különféle egyéb költségek	174	133	136
53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	10 823	9 676	7 922

Allományba tartozók alapbére	228 281	192 966	265 054
Szabadságra jutó kereset	0	18 333	0
Betegszabadságra jutó bér	0	2 327	0
Felmentési időre járó díjazás, túlóra, idénypótlék	1 000	2 996	1 500
Megbízási díjak	8 410	7 390	6 430
Választott tisztségviselők díjazása	1 080	1 080	1 080
Prémium, jutalom	0	2 979	0

54 BÉRKÖLTSÉG	238 771	228 071	274 064
----------------------	----------------	----------------	----------------

**A Kalória Kft. költségeinek tervezett alakulása
társasági szinten e Ft-ban 2017.év**

Megnevezés	2016 . terv	2016 . várható	2017 . terv
Gépkocsi költségtérítés	1 480	1 413	2 495
Munkába járás költségtérítése	4 480	4 852	4 968
Étkezési hozzájárulás	13 920	7 740	13 536
Reprezentációs kiadások	0	20	0
Munkaruha költségtérítés	0	0	0
Kötelező étkezésen felüli rész díjkülönbözete	0	0	0
Táppénz elszámolása egyharmada	0	827	0
Egyéb személyi jellegű kifizetések	600	1 988	970
55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	20 480	16 840	21 969
Szociális hozzájárulási adó bérjövedelem után	55 840	46 888	54 568
TB járulék természetbeni juttatás után EHO	2 505	2 034	3 681
Szakképzési hozzájárulás	823	843	848
Rehabilitációs hozzájárulás	4 695	5 624	5 344
Béren kívüli juttatás után fizetendő SZJA	2 587	1 608	2 510
Egyéb bérjárulékok	80	142	132
56 BÉRJÁRULÉKOK	66 530	57 139	67 083
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	13 248	18 838	18 535
Kisértékű eszközök egyösszegű ÉCS leírása	6 350	8 860	6 600
57 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	19 598	27 698	25 135
Egyéb ráfordítások, kamatok	1 800	1 148	1 250
Bírságok, kártérítések	380	355	480
Egyéb adók (gépjármű adók), pótlékok	330	254	355
Iparűzési adó	2 531	2 649	2 549
8 RÁFORDÍTÁSOK	5 041	4 406	4 634
ÖSSZES KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS	492 384	493 948	535 647
814 Nyersanyagok beszerzési értéke	354 696	347 166	346 595
ÖSSZES KIADÁS	847 080	841 114	882 242
Szolgáltatásból származó bevétel	541 914	517 110	538 077
Kamat+egyéb bevételek,támogatás korrekció	0	20 686	0
Önkormányzati rezsi ellenszolgáltatás	305 246	305 246	344 827
ÖSSZES BEVÉTEL	847 160	843 042	882 904
Tervezett eredmény	80	1 928	662

	Erkel					Szakmunkásképző					Gimnázium					MCI				
	Alapt.		Vállalkozás		Konyhai közös	Alapt.		Vállalkozás		Konyhai közös	Alapt.		Vállalkozás		Konyhai közös	Alapt.		Vállalkozás		Konyhai közös
	gyerek	felnőtt	gyerek	felnőtt		gyerek	felnőtt	gyerek	felnőtt		gyerek	felnőtt	gyerek	felnőtt		gyerek	felnőtt	gyerek	felnőtt	
814 Élelmezési nyersanyag beszerzési értéke	71 629	0	0	2 217		42 740	0	0	4 620		39 724	0	4 245	7 330		21 261	0	0	2 279	
51 Anyagköltség					6 959					7 607					7 195					6 016
521 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások					2 309					2 472					2 426					1 214
522 Nem anyagjellegű szolgáltatások	0	0	0	0	1 740	0	0	0	0	747	0	0	0	0	658	0	0	0	0	4 220
52 IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZ.	0	0	0	0	4 049	0	0	0	0	3 219	0	0	0	0	3 084	0	0	0	0	5 434
53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK					27					66					40					44
54 BÉRKÖLTSÉG					30 067					33 611					27 900					16 110
55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK					2 318					2 838					1 792					1 860
56 BÉRIÁRULÉKOK					6 615					7 503					6 568					4 366
57 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS					3 977					3 684					3 521					2 682
86 EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK					0					0					0					0
KÖZVETLEN KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	71 629	0	0	2 217	54 011	42 740	0	0	4 620	58 528	39 724	0	4 245	7 330	50 099	21 261	0	0	2 279	36 513
Konyhai közös költség	52 389	0	0	1 622	-54 011	52 819	0	0	5 709	-58 528	38 796	0	4 145	7 158	-50 099	32 978	0	0	3 535	-36 513
Szállítási költség	6 016	0	0	186		3 589	0	0	388		3 336	0	356	616		1 786	0	0	191	
Raktári költség	2 584	0	0	80		1 542	0	0	167		1 433	0	153	264		767	0	0	82	
Hűslőkészítő lgt.	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0	0	
Központi iroda	19 305	0	0	598		11 519	0	0	1 245		10 706	0	1 144	1 975		5 730	0	0	614	
Karbantartás	809	0	0	25		483	0	0	52		449	0	48	83		240	0	0	26	
Iparüzési adó			0	37				0	72				65	117				0	143	
ÁLTALÁNOS (közös) KÖLTSÉG	81 102	0	0	2 548		69 952	0	0	7 633		54 720	0	5 912	10 214		41 501	0	0	4 592	
ÖSSZES KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS	152 731	0	0	4 765		112 691	0	0	12 252		94 444	0	10 156	17 543		62 762	0	0	6 871	
SAJÁT BEVÉTELEK	94 553	0	0	4 301		46 193	0	0	8 961		56 309	0	8 092	14 218		21 261	0	0	10 021	
ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSI IGÉNY	58 179	0	0	0		66 498	0	0	0		38 136	0	0	0		41 501	0	0	0	
ÖSSZES BEVÉTEL	152 731	0	0	4 301		112 691	0	0	8 961		94 444	0	8 092	14 218		62 762	0	0	10 021	
ÖSSZES BEVÉTEL ÉS KIAD. KÜLÖNBÖZET	0	0	0	-463		0	0	0	-3 291		0	0	-2 065	-3 325		0	0	0	3 150	

	Bölcsöde			Balatonlelle			Rendezvény		Egyetem			Szállítás	Raktár	Központ	Karbantartás	Összesen
	Alapt.		konyhai közös	alapt.	vállalk.	Konyhai közös	Közvetlen	Közös	alaptév.	vállalkozás	közös					
	gyerek	felnőtt							gyerek	.						
814 Étkeztetési nyersanyag beszerzési értéke	8 346	0		0	7 727		14 000		75 477	45 000						346 595
51 Anyagi költség			1 758			8 027		1 223			23 194	4 230	771	3 734	301	71 015
521 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások			777			3 287		457			6 055	1 289	403	5 254	215	26 159
522 Nem anyagjellegű szolgáltatások	0	0	175			396		25			12 097	1 890	5 918	9 615	185	37 666
52 IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZ.	0	0	953			3 683		481			18 152	3 179	6 321	14 869	400	63 825
53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK			5			361		0			381	354	113	6 517	15	7 922
54 BÉRKÖLTSÉG			12 336			11 368		3 500			83 632	11 190	2 170	40 380	1 800	274 064
55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK			963			768		300			8 205	1 148	180	1 340	258	21 969
56 BÉRJÁRULÉKOK			3 139			2 533		810			21 408	3 046	574	9 997	523	67 083
57 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS			636			1 971		632			2 130	1 733	725	3 344	100	25 135
86 EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK			0			0		500			0	448	26	1 100	11	2 085
KÖZVETLEN KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	8 346	0	19 790	0	7 727	28 711	14 000	7 446	75 477	45 000	157 101	25 329	10 879	81 282	3 408	879 693
Konyhai közös költség	19 790	0	-19 790	0	28 711	-28 711	7 446	-7 446	98 422	58 680	-157 101					0
Szállítási költség	701	0		0	649		1 176		3 971	2 368		-25 329				0
Raktári költség	301	0		0	279		505		1 706	1 017			-10 879			0
Hűsítőkészítő lgt.	0	0		0	0		0		0	0						0
Központi iroda	2 249	0		0	2 082		3 773		12 744	7 598				-81 282		0
Karbantartás	94	0		0	87		158		534	319					-3 408	0
Iparűzési adó					572		396			1 147						2 549
ÁLTALÁNOS (közös) KÖLTSÉG	23 136	0		0	32 381		13 453		117 376	71 127						535 646
ÖSSZES KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS	31 482	0		0	40 108		27 453		192 854	116 127						882 242
SAJÁT BEVÉTELEK	8 346	0		0	29 342		35 000		75 477	126 000						538 077
ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSI IGÉNY	23 136	0		0	0		0		117 376	0						344 827
ÖSSZES BEVÉTEL	31 482	0		0	29 342		35 000		192 854	126 000						882 904
ÖSSZES BEVÉTEL ÉS KIAD. KÜLÖNBÖZET	0	0		0	-10 765		7 547		0	9 873						662

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

5.sz. melléklet

Megnevezés	Alaptevékenység			Vállalkozás			Összesen		
	2016 . terv	2016 . várható	2017 . terv	2016 . terv	2016 . várható	2017 . terv	2016 . terv	2016 . várható	2017 . terv
814 Élelmezési nyersanyag beszerzési értéke (a+b)	265 403.	259 268	259 178	89 293	87 898	87 417	354 696	347 166	346 595
-ebből kedvezményes nyersanyagérték(Önkorm.) (a)	87 026	88 762	99 000						
-ebből nem kedvezményes nyersanyagérték (b)	178 377	170 506	160 178						
Konyhai és rendezvény közös költségek	255 360	249 883	295 194	123 890	126 732	117 006	379 250	376 615	412 200
Szállítási költségek	18 340	17 371	19 399	4 924	5 270	5 930	23 264	22 641	25 329
Raktári költségek	8 216	9 225	8 332	2 206	2 798	2 547	10 422	12 023	10 879
Központi igazgatás	58 056	59 062	62 253	15 583	17 920	19 029	73 639	76 982	81 282
Karbantartás	2 584	2 331	2 610	694	707	798	3 278	3 038	3 408
Iparüzési adó		0		2 531	2 649	2 549	2 531	2 649	2 549
Általános (közös költség)	342 556	337 872	387 788	149 828	156 076	147 859	492 384	493 948	535 647
Összes költség és ráfordítás	607 959	597 140	646 966	239 121	243 974	235 276	847 080	841 114	882 242
Bevételek (c+d+e)	302 713	291 129	302 139	239 201	246 667	235 938	541 914	537 796	538 077
-ebből kedvezményes nyersanyagérték(Önkorm.) (c)	87 026	88 762	99 000						
-ebből nem kedvezményes nyersanyagérték(Önkorm.) (d)	141 366	132 550	122 483						
-ebből Egyházi Int.ékezés +rezszi térítési díj (e)	74 321	69 817	80 656						
Szolgáltatás ellenértékének rezszi része(Önkorm.) (f)	305 246	305 246	344 827				305 246	305 246	344 827
Önkormányzati gyermekétkeztetés összesen: (c+f)	392 272	394 008	443 827				392 272	394 008	443 827
Összes bevétel	607 959	596 375	646 966	239 201	246 667	235 938	847 160	843 042	882 904
Tervezett eredmény:	0	-765	0	80	2 693	662	80	1 928	662
Fejlesztési támogatás	15000	15000	13 000				15 000	15 000	13 000
Önkormányzati finanszírozás összesen:	407 272	409 008	456 827				407 272	409 008	456 827

Gyermekétkeztetés	Nyersanyag költség	Rezsiköltség	Összesen	Rezsiszorzó
Önkormányzati Intézmények	221 483	344 827	566 310	155,69%
Egyházi Intézmények	37 695	42 961	80 656	113,97%
Összesen:	259 178	387 788	646 966	149,62%

Hatolkai Máté
ügyvezető igazgató

Kalória Gödöllői Nonprofit
Közhasznú Kft.

Gödöllő

Tárgy: A 2017. évi üzleti terv véleményezése

Tisztelt Igazgató Úr!

A Kalória Kft. 2017. évi üzleti tervéről kért véleményemet az alábbiakban közlöm.

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

A 2016. évi terv várható teljesülésének költség és bevétel adatai azt mutatják, hogy a tervezés megalapozott volt és a teljesítés jónak minősíthető.

Indokoltnak tartom a 2017. évi tervezésnél elsősorban a 2016. 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 2017. évi létszámát és a maximálisan kihasznált főzőkapacitást vették figyelembe.

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

A 2017. évi tervet nyereségesre teljesítik, aminek oka, hogy az Egyetemi Étterem esetén az étkezők számának növekedésével, illetve a több rendezvény lebonyolításának lehetőségével számolnak.

A vállalkozási tevékenység keretében üzemeltetett balatoni üdülő továbbra is veszteséget fog termelni az alacsony kihasználtság miatt.

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2017. évi üzleti tervét elfogadásra javaslom.

Budapest, 2017. január 12.

Tisztelettel:


dr. Benedek József
a Kalória Kft. könyvvizsgálója

 Beta-Audit Könyvvizsgáló
Pénzügyi és Üzleti Tanácsadó Kft.
1035 Bp., Miklós tér 2.
Adószám: 11306403-2-41
Ezt.: 10404065-
40611068-50000000

K I V O N A T

A KALÓRIA KFT. Felügyelő Bizottsága 2017.január 16-án
megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

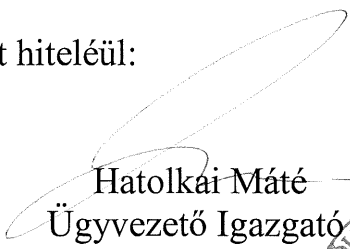
1/2017.(01.16.) sz. FB határozat

A KALÓRIA GÖDÖLLŐI KFT Felügyelő Bizottsága megtárgyalta és
Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja a KFT 2017.évi Üzleti Tervét.

Gödöllő, 2017. január 16.


Káta Henrietta
Felügyelő Bizottság
elnöke

A kivonat hitelül:


Hatolkai Máté
Ügyvezető Igazgató

