

GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2025. február 20-án tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat a Kalória Gödöllő Nonprofit Közhasznú Kft. 2025. évi üzleti tervére

Előterjesztő: Dr. Gémesi György András
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. a 2025. évi üzleti tervét a 2024. évi várható tényadatok alapján, megváltozott működési feltételek szerint készítette el, figyelembe véve a bázisévben bekövetkezett változásokat. A 2025. évi infláció mértékére elég eltérő adatokat adnak az elemzők, így a költségek tervezésénél az előre jelzett 4 %-os inflációval számoltak.

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. közhasznú és vállalkozási tevékenységének bevételét 2025. évi üzleti tervében nettó 1.331.873 E Ft-ban, kiadásait nettó 1.331.488 E Ft-ban határozta meg. Éves tevékenységének az eredménye 385 E Ft.

Üzleti tervében alapfeladatának, közhasznú tevékenységének bevétele 1.038.787 E Ft, amelyből az Önkormányzat nettó 665.905 E Ft forrást biztosít az önkormányzati intézmények gyermekétkeztetésére, amely számla ellenében fizetett szolgáltatásként kerül átutalásra a Kft. részére.

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

A 2025. évre tervezett alapfeladatának, közhasznú tevékenységének kiadása 1.038.787 E Ft, amely az élelmezési nyersanyag beszerzési értékét (409.827 E Ft), valamint az általános költséget (628.960 E Ft) tartalmazza. Közhasznú tevékenységének tervezett bevétele megegyezik a tervezett kiadással, ez alapján eredményét 2025. évben 0 Ft-ra tervezte.

Vállalkozási tevékenységének a bevétele 293.086 E Ft, összes költség és ráfordítás értéke 292.701 E Ft, eredménye 385 E Ft.

A bérköltségek tervezésekor a minimálbér és a garantált bérminimum kötelező emelésével együtt 10%-os emeléssel számoltak 2025-re.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a fentiekben leírtak alapján a Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2025. évi Üzleti tervét hagyja jóvá.

A megnövekedett infláció miatt az ügyvezető igazgató bérét bruttó 1.012.000 Ft-ról bruttó 1.115.000 Ft-ra javaslom módosítani.

Gödöllő, 2025. február „13.”

Dr. Gémesi György András
polgármester



I. Határozati javaslat

A Képviselő-testület a Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2025. évi üzleti tervét

1.331.873 E Ft bevételi,

1.331.488 E Ft kiadási összeggel és

385 E Ft eredménnyel hagyja jóvá.

amelyből:

- közhasznú (alap) tevékenységének	bevételét	1.038.787 E Ft-tal,	
	kiadását	1.038.787 E Ft-tal,	
	eredményét	0 E Ft-tal	hagyja jóvá,
- vállalkozási tevékenységének	bevételét	293.086 E Ft-tal,	
	kiadását	292.701 E Ft-tal,	
	eredményét	385 E Ft-tal	hagyja jóvá.

Határidő: folyamatos

Felelős: Hatolkai Máté ügyvezető igazgató

II. Határozati javaslat

A Képviselő-testület a Kalória Gödöllő Nonprofit Közhasznú Kft. 2025. évi működéséhez szükséges önkormányzati forrást nettó **665.905 E Ft** összegben hagyja jóvá.

Határidő: folyamatos

Felelős: Hatolkai Máté ügyvezető igazgató

III. Határozati javaslat

A Képviselő-testület a Kalória Gödöllő Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezető igazgatója, Hatolkai Máté munkabérét 2025. január 1-től bruttó 1.115.000 Ft-ban állapítja meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Gémesi György András polgármester



KALÓRIA

Gödöllői Nonprofit Közhasznú

Kft.

2025. évi Üzleti terv

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, fluid loop followed by a horizontal stroke.

Hatolkai Máté
ügyvezető igazgató

Gödöllő, 2025. január 20.



A Kalória Kft. 2025. üzleti terv szöveges indoklása

Bevezetés

A Kalória egyszemélyes Közhasznú Társaságot Gödöllő Város Önkormányzatának képviselő testülete 1999. december 16-án hozta létre, amely működését 2000. január 1-jén kezdte meg.

A képviselő testület 2008. december 11-én határozott arról, hogy a Társaság a törvényi előírásoknak megfelelően 2009. január elsejétől Korlátolt Felelősségű társaságként működjék tovább.

Az alapítás célja az volt, hogy helyi közszolgáltatási feladatokat lásson el az Alapító Okiratnak megfelelően. Mint közhasznú gazdasági társaságnak, tevékenysége két részre tagolódik, alapfeladatra és vállalkozási tevékenységre. Alapfeladata a városi intézményekben lévő bölcsődés, óvodás és iskolás gyermekek étkeztetésének biztosítása, illetve a közhasznú feladat elősegítése érdekében vállalkozási tevékenységet is folytat, melynek eredményét nem oszthatja fel, azt csak a közhasznú tevékenységre fordíthatja.

A Társaság 4 főző és 6 tálalókonyhával rendelkezik. A főzőkonyhák naponta 2.500 adag tízórai, 5000 adag ebéd és 2600 adag uzsonna készül.

Alapfeladat keretében ellátott gödöllői intézmények:

Gödöllői Palotakert Bölcsőde
Kisbalázs Bölcsőde (telephely)
Gödöllői Óvoda
Gödöllői Óvoda Kastélykert Tagóvodája
Gödöllői Óvoda Mesék Háza Tagóvodája
Gödöllői Óvoda Mosolygó Tagóvodája
Gödöllői Óvoda Palotakert Tagóvodája
Gödöllői Óvoda Fenyőliget Tagóvodája
Gödöllői Óvoda Zöld Tagóvodája
Gödöllői Erkel Ferenc Általános Iskola
Gödöllői Erkel Ferenc Általános Iskola Logopédiai tagozat
Váci SzC Madách Imre Technikum és Szakképző Iskola
Gödöllői Montágh Imre Általános Iskola, Szakiskola és Készségfejlesztő Iskola
Gödöllői Petőfi Sándor Általános Iskola
Gödöllői Hajós Alfréd Általános Iskola Légszesz utca
Gödöllői Hajós Alfréd Általános Iskola Török Ignác utca
Gödöllői Damjanich János Általános Iskola
Gödöllői Török Ignác Gimnázium

Szent Imre Katolikus Általános Iskola és Óvoda
Gödöllői Református Líceum Gimnázium

Vállalkozási tevékenység keretében ellátott közétkeztetési feladatok:

Diétás étkeztetés biztosítása

Veresegyházi Kéz a kézben óvoda
Veresegyház Fabriczius János Általános Iskola
Kálvin téri református Általános Iskola Veresegyház
Szőlőfürt Református Óvoda Erdőkertes
Erdőkertes Óvoda és Iskola
Szada Óvoda és Iskola

Komplett közétkeztetési szolgáltatás biztosítása

Forrás Szociális és Családsegítő Központ Gödöllő
Patrónus Ház Gödöllő
Mesekastély Óvoda Gödöllő
Kerepes Széchenyi István Általános Iskola
Kerepesi Csicsergő Óvoda
Kerepesi Meseliget Óvoda
Kerepesi Szivárvány Óvoda
Kerepesi Szociális Alapszolgáltatási központ
Kókai Kossuth Lajos Általános Iskola
Kókai Napköziotthonos Óvoda
Kókai Bölcsőde

Vállalkozási tevékenység keretén belül nyújtott éttermi szolgáltatás

Gödöllő Város oktatási és nevelési intézményeiben dolgozók étkeztetése

Vállalkozási tevékenység keretén belül végzett rendezvényi tevékenység

Társaságunk évtizedek óta lát el állami, városi, céges, magán és családi rendezvényeket. Gödöllő Város Önkormányzatának rendezvényein túl büszkén tudjuk partnereink sorában a következőket: Magyar Nemzeti Múzeum, Magyar Telekom Nyrt, Humán Bioplazma Kft., Glaxo Smith Klein Gyógyszeripari Zrt, Humán Zrt., MVM Magyar Villamos Művek Zrt., Gödöllői Királyi Kastély Nonprofit Kft., Magyar Labdarúgó Szövetség Pest megyei szervezete, Magyar Növényvédő Mérnöki és Növényorvosi Kamara, Magyar Postagalamb Sportszövetség, Keresztény Ifjúsági Szálláshelyek Szövetsége, Doktoranduszok Országos

Az üzleti terv tervezetének indoklása

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2025. év üzleti tervét a 2024. évi várható tényadatok alapján megváltozott működési feltételek szerint készítette el, figyelembe véve a bázisévben bekövetkezett változásokat.

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

Kiemelt terv adatok nettó e Ft-ban:

(részletesen az 3 sz. melléklet)

	2025. év
Tervezett saját bevétel:	788 916
Tervezett Önkormányzati rezszi térítés	542 957
Összes tervezett bevétel	1 331 873
Összes tervezett kiadás:	1 331 488
Bevétel és kiadás különbözete:	385

Költségek tervezése

(2.sz. melléklet)

A 2025. évi infláció mértékére elég eltérő adatokat adnak az elemzők, így a költségek tervezésénél az előre jelzett 4 %-os inflációval számoltunk. Általánosságban elmondható, hogy a költségek esetében a bázisév várható adataival kalkuláltunk, ugyanakkor fontos megjegyezni, hogy a tevékenységgel kapcsolatos állandó költségek aránya nagyon magas.

Lényeges növekménnyel csak a bérköltségeknél számoltunk, ahol a minimálbér és a garantált bérminimum a kormányrendelet szerinti 9 %, illetve 7 %-os emelés összegével kalkuláltunk.

Összességében fontosnak tartjuk megjegyezni, hogy a 2025-ös költségeket a 2024-es költségszinten igyekeztünk tartani.

Anyagköltségeknél 2024. üzleti év adataihoz képest alacsonyabb kiadásokat terveztünk, kiindulva a 2024. év várható adataiból.

A fizikai dolgozók részére kötelezően adandó védőruha költségére 25 e Ft/fő összeget kalkuláltunk, üzemanyag költségénél a jelenlegi piaci árral számoltunk.

Anyagjellegű szolgáltatásoknál a várható adatokkal közel azonos számokkal terveztünk. A karbantartási költségek esetén nem tudunk alul tervezni. Itt számoljuk el a Társaság tulajdonában levő eszközpark indokolt és szükségszerű javítását, illetve a vagyonkezelésbe kapott ingatlanok kisebb javítási munkáit (festés, csapok javítása, világítás stb.). Bár az elmúlt években a társaság összes főzőkonyháját felújítottuk, s a gépek, berendezések állománya is jelentősen fiatalodott, a tálalókonyhák állapota még mindig fejlesztésre szorul, a sok esetben elavult gépészetek és vagyonkezelt épületrészek szinten tartása sokba kerül.

Nem anyagjellegű szolgáltatások tervezésénél csak a ténylegesen várható bérleti díj alapján kalkuláltunk. A többi szolgáltatási költségénél jelentős változást nem terveztünk, illetve a 2023. évi XXIII. törvény (a kiberbiztonsági tanúsításról és a kiberbiztonsági felügyeletről) előírásainak teljesítésére a bekért ajánlatok alapján 3 000 e Ft -al magasabb összeggel számoltunk.

Egyéb szolgáltatás költségeinek tervezése közel azonos a 2024. évi tervezett adatokkal, a megemelkedett banki jutalékok és biztosítási díjak mértékét nem tudjuk befolyásolni.

A bérköltségeknél, ahol a minimálbér és a garantált bérminimum a kormányrendelet szerint előír 9 %-os minimálbér és 7 %-os garantált bérminimum emelés összegével kalkuláltunk. A kötelező emelés szinte minden konyhai dolgozót érinti. A bérfeszültség okozta morális károk elkerülése érdekében ezért 2025-re a kötelező emeléssel együtt 10%-os emelést terveztünk.

Bérjárulékok esetében a törvényi előírásoknak megfelelően kalkuláltunk, figyelembe véve a minimálbér emelés hatására a rehabilitációs hozzájárulás emelkedését is.

Értécsökkenési leírásnál a 2024. évi tényleges adatokból terveztünk. A magasabb összeget a Török Ignác Gimnáziumban található főzőkonyha felújításának értécsökkenése illetve a már említett kiberbiztonsági előírásokhoz kapcsolódó hardver feltételek megteremtésére kalkulált eszközök beszerzése indokolja.

A fentiekén kívül többletköltséggel nem kalkuláltunk.

Költségek felosztása

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

Bevételek tervezésénél figyelembe vett szempontok

(1 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 – éttermek állapota, felszerelés mennyisége, minősége és a higiénia – is, ezek a szempontok azonban a térítési díjban nem érvényesíthetők, mivel abban csak a nyersanyag értéke és a 27% Áfa jelenik meg. A 2025. évi étkezői létszám megállapításához a 2024. évben várható ténylegesen étkezők létszámát vettük figyelembe.

Nyersanyag normaemelést 2025 szeptember 1-től terveztünk.

Rezsiköltségek megtérítése:

A rezsiköltségeket az 3. számú mellékletben szereplő 160,01 %-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 3. számú mellékletében szereplő 153,47 %-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 és étterem (Gödöllői Református Líceum).

Vállalkozás:

Vállalkozási tevékenységünket továbbra is igyekszünk a közhasznú társaságokra vonatkozó szabályoknak megfelelően eredményesen működtetni, hogy az alaptevékenység folyamatos fejlesztését támogatni tudjuk. Jelenlegi célunk, hogy vállalkozási tevékenységünk súlypontját a rendezvényi étkeztetésről áthelyezzük a közétkeztetésre, mivel a pályázatok útján kötött több éves szerződések biztos, tervezhető bevételt jelentenek szemben a rendezvényekkel.

Önkormányzati Intézmény gyermekétkeztetés
bevételi -és nyersanyagköltség terve
2025. 01.01.-08.31.

Megnevezés	Erkel főzőkonyha bevételi terve								Megnevezés	Sony főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés					Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg		létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai óvodás	610	120	137	10 028 400					Tízórai ált.lisk.	716	111	181	14 385 156				
Ebéd óvodás	615	120	353	26 051 400					Ebéd ált.lisk.	1 574	111	499	87 182 286				
Uzsonna óvodás	598	120	108	7 750 080					Uzsonna ált.lisk.	886	111	145	14 260 170				
Tízórai óvodás(díétás)	30	120	154	554 400					Tízórai ált.lisk.(díétás)	29	111	208	669 552				
Ebéd óvodás(díétás)	31	120	407	1 514 040					Ebéd ált.lisk.(díétás)	61	111	570	3 859 470				
Uzsonna óvodás (díétás)	27	120	127	411 480					Uzsonna ált.lisk.(díétás)	36	111	163	651 348				
Összesen				46 309 800				0	Összesen				121 007 982				0
Megnevezés	Erkel főzőkonyha nyersanyagköltség terve								Megnevezés	Sony főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés					Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg		létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai óvodás	610	120	137	10 028 400					Tízórai ált.lisk.	716	111	181	14 385 156				
Ebéd óvodás	615	120	353	26 051 400					Ebéd ált.lisk.	1 574	111	499	87 182 286				
Uzsonna óvodás	598	120	108	7 750 080					Uzsonna ált.lisk.	886	111	145	14 260 170				
Tízórai óvodás(díétás)	30	120	154	554 400					Tízórai ált.lisk.(díétás)	29	111	208	669 552				
Ebéd óvodás(díétás)	31	120	407	1 514 040					Ebéd ált.lisk.(díétás)	61	111	570	3 859 470				
Uzsonna óvodás (díétás)	27	120	127	411 480					Uzsonna ált.lisk.(díétás)	36	111	163	651 348				
Összesen				46 309 800				0	Összesen				121 007 982				0
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve								Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés					Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg		létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai ált.lisk.	56	111	181	1 125 096					Tízórai bölcsőde	105	120	137	1 726 200				
Ebéd ált.lisk.	64	111	499	3 544 896					Ebéd bölcsőde	105	120	353	4 447 800				
Uzsonna ált.lisk.	32	111	145	515 040					Uzsonna bölcsőde	105	120	108	1 360 800				
Tízórai ált.lisk.(díétás)	6	111	208	138 528					Tízórai bölcsőde (díétás)	3	120	154	55 440				
Ebéd ált.lisk.(díétás)	7	111	570	442 890					Ebéd bölcsőde (díétás)	3	120	407	146 520				
Uzsonna ált.lisk.(díétás)	2	111	163	36 186					Uzsonna bölcsőde (díétás)	3	120	127	45 720				
Ebéd gimnázium	271	108	544	15 921 792													
Ebéd gimnázium(díétás)	5	108	626	338 040													
Reggeli szakiskola	18	108	308	598 752													
Ebéd szakiskola	23	108	544	1 351 296													
Vacsora szakiskola	8	108	424	366 336													
Összesen				24 378 852				0	Összesen				7 782 480				0
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve								Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés					Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg		létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai ált.lisk.	56	111	181	1 125 096					Tízórai bölcsőde	105	120	137	1 726 200				
Ebéd ált.lisk.	64	111	499	3 544 896					Ebéd bölcsőde	105	120	353	4 447 800				
Uzsonna ált.lisk.	32	111	145	515 040					Uzsonna bölcsőde	105	120	108	1 360 800				
Tízórai ált.lisk.(díétás)	6	111	208	138 528					Tízórai bölcsőde (díétás)	3	120	154	55 440				
Ebéd ált.lisk.(díétás)	7	111	570	442 890					Ebéd bölcsőde (díétás)	3	120	407	146 520				
Uzsonna ált.lisk.(díétás)	2	111	163	36 186					Uzsonna bölcsőde (díétás)	3	120	127	45 720				
Ebéd gimnázium	271	108	544	15 921 792													
Ebéd gimnázium(díétás)	5	108	626	338 040													
Reggeli szakiskola	18	108	308	598 752													
Ebéd szakiskola	23	108	544	1 351 296													
Vacsora szakiskola	8	108	424	366 336													
Összesen				24 378 852				0	Összesen				7 782 480				0

Önkormányzati Intézmény gyermekétkeztetés
bevételi- és nyersanyagköltség terve
2025.09.01.-12.31.

Megnevezés	Erkel főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai óvodás	610	72	151	6 631 920				
Ebéd óvodás	615	72	388	17 180 640				
Uzsonna óvodás	598	72	119	5 123 664				
Tízórai óvodás(díjtás)	30	72	169	365 040				
Ebéd óvodás(díjtás)	31	72	448	999 936				
Uzsonna óvodás (díjtás)	27	72	140	272 160				
Összesen				30 573 360				0
Megnevezés	Erkel főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai óvodás	610	72	151	6 631 920				
Ebéd óvodás	615	72	388	17 180 640				
Uzsonna óvodás	598	72	119	5 123 664				
Tízórai óvodás(díjtás)	30	72	169	365 040				
Ebéd óvodás(díjtás)	31	72	448	999 936				
Uzsonna óvodás (díjtás)	27	72	140	272 160				
Összesen				30 573 360				0
Megnevezés	Sony főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai ált.isk.	716	72	199	10 258 848				
Ebéd ált.isk.	1 574	72	549	62 217 072				
Uzsonna ált.isk.	886	72	160	10 206 720				
Tízórai ált.isk.(díjtás)	29	72	229	478 152				
Ebéd ált.isk.(díjtás)	61	72	627	2 753 784				
Uzsonna ált.isk.(díjtás)	36	72	179	463 968				
Összesen				85 378 544				0
Megnevezés	Sony főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai ált.isk.	716	72	199	10 258 848				
Ebéd ált.isk.	1 574	72	549	62 217 072				
Uzsonna ált.isk.	886	72	160	10 206 720				
Tízórai ált.isk.(díjtás)	29	72	229	478 152				
Ebéd ált.isk.(díjtás)	61	72	627	2 753 784				
Uzsonna ált.isk.(díjtás)	36	72	179	463 968				
Összesen				85 378 544				0
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai ált.isk.	56	72	199	802 368				
Ebéd ált.isk.	64	72	549	2 529 792				
Uzsonna ált.isk.	32	72	160	368 640				
Tízórai ált.isk.(díjtás)	6	72	229	98 928				
Ebéd ált.isk.(díjtás)	7	72	627	316 008				
Uzsonna ált.isk.(díjtás)	2	72	179	25 776				
Ebéd gimnázium	271	72	598	11 668 176				
Ebéd gimnázium(díjtás)	5	72	689	248 040				
Reggeli szakiskola	18	72	339	439 344				
Ebéd szakiskola	23	72	598	990 288				
Vacsora szakiskola	8	72	466	268 416				
Összesen				17 755 776				0
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai ált.isk.	56	72	199	802 368				
Ebéd ált.isk.	64	72	549	2 529 792				
Uzsonna ált.isk.	32	72	160	368 640				
Tízórai ált.isk.(díjtás)	6	72	229	98 928				
Ebéd ált.isk.(díjtás)	7	72	627	316 008				
Uzsonna ált.isk.(díjtás)	2	72	179	25 776				
Ebéd gimnázium	271	72	598	11 668 176				
Ebéd gimnázium(díjtás)	5	72	689	248 040				
Reggeli szakiskola	18	72	339	439 344				
Ebéd szakiskola	23	72	598	990 288				
Vacsora szakiskola	8	72	466	268 416				
Összesen				17 755 776				0
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai bölcsőde	105	72	151	1 141 560				
Ebéd bölcsőde	105	72	388	2 933 280				
Uzsonna bölcsőde	105	72	119	899 640				
Tízórai bölcsőde (díjtás)	3	72	169	36 504				
Ebéd bölcsőde (díjtás)	3	72	448	96 768				
Uzsonna bölcsőde (díjtás)	3	72	140	30 240				
Összesen				5 137 992				0
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai bölcsőde	105	72	151	1 141 560				
Ebéd bölcsőde	105	72	388	2 933 280				
Uzsonna bölcsőde	105	72	119	899 640				
Tízórai bölcsőde (díjtás)	3	72	169	36 504				
Ebéd bölcsőde (díjtás)	3	72	448	96 768				
Uzsonna bölcsőde (díjtás)	3	72	140	30 240				
Összesen				5 137 992				0

Egyházi Intézmény gyermekétkeztetés
bevétel- és nyersanyagköltség terve
2025.01.01-02.28.

Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve								Megnevezés	Sony főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés					Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg		létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai ált.isk.	97	40	181	702 280					Tízórai óvodás	48	40	137	263 040				
Ebéd ált.isk.	320	40	499	6 387 200					Ebéd óvodás	50	40	353	706 000				
Uzsonna ált.isk.	119	40	145	690 200					Uzsonna óvodás	49	40	108	211 680				
Tízórai ált.isk.(diétás)	7	40	208	58 240					Tízórai óvodás(diétás)	2	40	154	12 320				
Ebéd ált.isk.(diétás)	18	40	570	410 400					Ebéd óvodás(diétás)	3	40	407	48 840				
Uzsonna ált.isk.(diétás)	7	40	163	45 640					Uzsonna óvodás (diétás)	2	40	127	10 160				
Ref.Liceum ebéd	230	40	544	5 004 800					Sz.Kat.Ó.tízórai rezszi	50	40	129	258 000				
Ref.Liceum ebéd(diétás)	12	40	626	300 480					Sz.Kat.Ó.ebéd rezszi	53	40	358	758 960				
Sz.Kat.Isk.tízórai rezszi	104	40	183	761 280					Sz.Kat.Ó.uzsonna rezszi	51	40	107	218 280				
Sz.Kat.Isk.ebéd rezszi	338	40	499	6 746 480													
Sz.Kat.Isk.uzsonna rezszi	126	40	146	735 840													
Ref.Liceum ebéd rezszi	242	40	844	8 169 920													
Összesen				30 012 760				0	Összesen				2 487 280				0
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve								Megnevezés	Sony főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés					Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg		létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai ált.isk.	97	40	181	702 280					Tízórai óvodás	48	40	137	263 040				
Ebéd ált.isk.	320	40	499	6 387 200					Ebéd óvodás	50	40	353	706 000				
Uzsonna ált.isk.	119	40	145	690 200					Uzsonna óvodás	49	40	108	211 680				
Tízórai ált.isk.(diétás)	7	40	208	58 240					Tízórai óvodás(diétás)	2	40	154	12 320				
Ebéd ált.isk.(diétás)	18	40	570	410 400					Ebéd óvodás(diétás)	3	40	407	48 840				
Uzsonna ált.isk.(diétás)	7	40	163	45 640					Uzsonna óvodás (diétás)	2	40	127	10 160				
Ref.Liceum ebéd	230	40	544	5 004 800													
Ref.Liceum ebéd(diétás)	12	40	626	300 480													
Összesen				13 599 240				0	Összesen				1 252 040				0

**Egyházi Intézmény gyermekétkeztetés
bevétel- és nyersanyagköltség terve
2025.03.01-08.31.**

Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve								Megnevezés	Sany főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés					Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg		létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai ált.isk.	97	71	181	1 246 547		Tízórai óvodás	48	80	137	526 080							
Ebéd ált.isk.	320	71	499	11 337 280		Ebéd óvodás	50	80	353	1 412 000							
Uzsonna ált.isk.	119	71	145	1 225 105		Uzsonna óvodás	49	80	108	423 360							
Tízórai ált.isk.(diétás)	7	71	208	103 376		Tízórai óvodás(diétás)	2	80	154	24 640							
Ebéd ált.isk.(diétás)	18	71	570	728 460		Ebéd óvodás(diétás)	3	80	407	97 680							
Uzsonna ált.isk.(diétás)	7	71	163	81 011		Uzsonna óvodás (diétás)	2	80	127	20 320							
Ref.Liceum ebéd	230	68	544	8 508 160		Sz.Kat.Ó.tízórai rezsí	50	80	141	568 000							
Ref.Liceum ebéd(diétás)	12	68	626	510 816		Sz.Kat.Ó.ebéd rezsí	53	80	394	1 670 560							
Sz.Kat.Isk.tízórai rezsí	104	68	201	1 421 472		Sz.Kat.Ó.uzsonna rezsí	51	80	118	481 440							
Sz.Kat.Isk.ebéd rezsí	338	68	549	12 618 216													
Sz.Kat.Isk.uzsonna rezsí	126	68	161	1 379 448													
Ref.Liceum ebéd rezsí	242	68	928	15 271 168													
Összesen	54 431 050				0	Összesen	5 224 080				0						
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve								Megnevezés	Sany főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés					Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg		létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai ált.isk.	97	71	181	1 246 547		Tízórai óvodás	48	80	137	526 080							
Ebéd ált.isk.	320	71	499	11 337 280		Ebéd óvodás	50	80	353	1 412 000							
Uzsonna ált.isk.	119	71	145	1 225 105		Uzsonna óvodás	49	80	108	423 360							
Tízórai ált.isk.(diétás)	7	71	208	103 376		Tízórai óvodás(diétás)	2	80	154	24 640							
Ebéd ált.isk.(diétás)	18	71	570	728 460		Ebéd óvodás(diétás)	3	80	407	97 680							
Uzsonna ált.isk.(diétás)	7	71	163	81 011		Uzsonna óvodás (diétás)	2	80	127	20 320							
Ref.Liceum ebéd	230	68	544	8 508 160													
Ref.Liceum ebéd(diétás)	12	68	626	510 816													
Összesen	23 740 765					0	Összesen	2 504 080				0					

Egyházi Intézmény gyermekétkeztetés
bevétel- és nyersanyagköltség terve
2025.09.01-12.31.

Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve								Megnevezés	Sony főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés					Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg		létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai ált.isk.	97	72	199	1 389 816		Tízórai óvodás	48	72	151	521 856							
Ebéd ált.isk.	320	72	549	12 648 960		Ebéd óvodás	50	72	388	1 396 800							
Uzsonna ált.isk.	119	72	160	1 370 880		Uzsonna óvodás	49	72	119	419 832							
Tízórai ált.isk.(diétás)	7	72	229	115 416		Tízórai óvodás(diétás)	2	72	169	24 336							
Ebéd ált.isk.(diétás)	18	72	627	812 592		Ebéd óvodás(diétás)	3	72	448	96 768							
Uzsonna ált.isk.(diétás)	7	72	179	90 216		Uzsonna óvodás (diétás)	2	72	140	20 160							
Ref.Liceum ebéd	230	72	598	9 902 880		Sz.Kat.Ó.tízórai rezsí	10	72	142	511 200							
Ref.Liceum ebéd(diétás)	12	72	689	595 296		Sz.Kat.Ó.ebéd rezsí	53	72	394	1 503 504							
Sz.Kat.Isk.tízórai rezsí	104	72	201	1 505 038		Sz.Kat.Ó.uszonna rezsí	51	72	118	433 296							
Sz.Kat.Isk.ebéd rezsí	338	72	549	13 360 464													
Sz.Kat.Isk.uszonna rezsí	126	72	161	1 460 592													
Ref.Liceum ebéd rezsí	242	72	928	16 169 472													
Összesen	59 421 872				0	Összesen	4 927 752				0						
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve								Megnevezés	Sony főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés					Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg		létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai ált.isk.	97	72	199	1 389 816		Tízórai óvodás	48	72	151	521 856							
Ebéd ált.isk.	320	72	549	12 648 960		Ebéd óvodás	50	72	388	1 396 800							
Uzsonna ált.isk.	119	72	160	1 370 880		Uzsonna óvodás	49	72	119	419 832							
Tízórai ált.isk.(diétás)	7	72	229	115 416		Tízórai óvodás(diétás)	2	72	169	24 336							
Ebéd ált.isk.(diétás)	18	72	627	812 592		Ebéd óvodás(diétás)	3	72	448	96 768							
Uzsonna ált.isk.(diétás)	7	72	179	90 216		Uzsonna óvodás (diétás)	2	72	140	20 160							
Ref.Liceum ebéd	230	72	598	9 902 880													
Ref.Liceum ebéd(diétás)	12	72	689	595 296													
Összesen	26 926 056					0	Összesen	2 479 752									

Megnevezés	Erkel főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai óvodás	251	120	230	6 927 600				
Ebéd óvodás	251	120	600	18 072 000				
Uzsonna óvodás	251	120	190	5 722 800				
Tízórai óvodás(díjtás)	3	120	260	93 600				
Ebéd óvodás(díjtás)	3	120	700	252 000				
Uzsonna óvodás (díjtás)	3	120	220	79 200				
Felnőtt					15	120	1 500	2 700 000
Összesen				31 147 200				2 700 000

Megnevezés	Erkel főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai óvodás	251	120	137	4 126 440				
Ebéd óvodás	251	120	353	10 632 360				
Uzsonna óvodás	251	120	108	3 252 960				
Tízórai óvodás(díjtás)	3	120	154	55 440				
Ebéd óvodás(díjtás)	3	120	407	146 520				
Uzsonna óvodás (díjtás)	3	120	127	45 720				
Felnőtt					15	120	544	979 200
Összesen				18 259 440				979 200

Megnevezés	Sony főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai ált.isk.(díjtás)	28	111	636	1 976 688				
Ebéd ált.isk.(díjtás)	69	111	1 750	13 403 250				
Uzsonna ált.isk.(díjtás)	34	111	511	1 928 514				
Tízórai óvodás(díjtás)	41	111	455	2 070 705				
Ebéd óvodás(díjtás)	47	111	1 235	6 442 995				
Uzsonna óvodás (díjtás)	47	111	375	1 956 375				
Felnőtt					30	120	1 500	5 400 000
Összesen				27 778 627				5 400 000

Megnevezés	Sony főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai ált.isk.(díjtás)	28	111	208	646 464				
Ebéd ált.isk.(díjtás)	69	111	570	4 365 630				
Uzsonna ált.isk.(díjtás)	34	111	163	615 162				
Tízórai óvodás(díjtás)	41	111	154	700 854				
Ebéd óvodás(díjtás)	47	111	407	2 123 319				
Uzsonna óvodás (díjtás)	47	111	127	662 559				
Felnőtt					30	120	544	1 958 400
Összesen				9 113 988				1 958 400

Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai ált.isk.	220	111	310	7 570 200				
Ebéd ált.isk.	330	111	850	31 135 500				
Uzsonna ált.isk.	215	111	250	5 966 250				
Tízórai ált.isk.(díjtás)	1	111	350	38 850				
Ebéd ált.isk.(díjtás)	2	111	970	215 340				
Uzsonna ált.isk.(díjtás)	1	111	277	30 747				
Felnőtt					135	120	1 500	24 300 000
Összesen				44 850 887				24 300 000

Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai bölcsőde								
Ebéd bölcsőde								
Uzsonna bölcsőde								
Felnőtt								
Összesen				0				0

Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai ált.isk.	220	111	181	4 420 020				
Ebéd ált.isk.	330	111	499	18 278 370				
Uzsonna ált.isk.	215	111	145	3 460 425				
Tízórai ált.isk.(díjtás)	1	111	208	23 088				
Ebéd ált.isk.(díjtás)	2	111	570	126 540				
Uzsonna ált.isk.(díjtás)	1	111	163	18 093				
Felnőtt					135	120	544	8 812 800
Összesen				26 326 536				8 812 800

Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai bölcsőde								
Ebéd bölcsőde								
Uzsonna bölcsőde								
Tízórai bölcsőde (díjtás)								
Ebéd bölcsőde (díjtás)								
Uzsonna bölcsőde (díjtás)								
Felnőtt								
Összesen				0				0

Vállalkozási tevékenység
bevételi- és nyersanyagköltség terve
2025.09.01-12.31.

Megnevezés	Erkel főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai óvadás	251	72	230	4 156 560				
Ebéd óvadás	251	72	600	10 843 200				
Uzsonna óvadás	251	72	190	3 433 680				
Tízórai óvadás(díjtás)	3	72	260	56 160				
Ebéd óvadás(díjtás)	3	72	700	151 200				
Uzsonna óvadás (díjtás)	3	72	220	47 520				
Felnőtt					15	72	1 600	1 728 000
Összesen				18 688 320				1 728 000
Megnevezés	Erkel főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai óvadás	251	72	151	2 728 872				
Ebéd óvadás	251	72	388	7 011 936				
Uzsonna óvadás	251	72	119	2 150 568				
Tízórai óvadás(díjtás)	3	72	169	36 504				
Ebéd óvadás(díjtás)	3	72	448	96 768				
Uzsonna óvadás (díjtás)	3	72	140	30 240				
Felnőtt					15	72	598	645 840
Összesen				12 054 888				645 840
Megnevezés	Sony főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai ált.lisk.(díjtás)	28	72	636	1 282 176				
Ebéd ált.lisk.(díjtás)	69	72	1 750	8 694 000				
Uzsonna ált.lisk.(díjtás)	34	72	511	1 250 928				
Tízórai óvadás(díjtás)	41	72	455	1 343 160				
Ebéd óvadás(díjtás)	47	72	1 235	4 179 240				
Uzsonna óvadás (díjtás)	47	72	375	1 269 000				
Felnőtt					30	72	1 600	3 456 000
Összesen				18 018 504				3 456 000
Megnevezés	Sony főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai ált.lisk.(díjtás)	28	72	229	461 664				
Ebéd ált.lisk.(díjtás)	69	72	627	3 114 936				
Uzsonna ált.lisk.(díjtás)	34	72	179	438 192				
Tízórai óvadás(díjtás)	41	72	169	498 888				
Ebéd óvadás(díjtás)	47	72	448	1 516 032				
Uzsonna óvadás (díjtás)	47	72	140	473 760				
Felnőtt					30	72	598	1 291 680
Összesen				5 503 472				1 291 680
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai ált.lisk.	220	72	310	4 910 400				
Ebéd ált.lisk.	330	72	850	20 196 000				
Uzsonna ált.lisk.	215	72	250	3 870 000				
Tízórai ált.lisk.(díjtás)	1	72	350	25 200				
Ebéd ált.lisk.(díjtás)	2	72	970	139 680				
Uzsonna ált.lisk.(díjtás)	1	72	277	19 944				
Felnőtt					135	72	1 600	15 552 000
Összesen				29 161 224				15 552 000
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai ált.lisk.	220	72	199	3 152 160				
Ebéd ált.lisk.	330	72	549	13 044 240				
Uzsonna ált.lisk.	215	72	160	2 476 800				
Tízórai ált.lisk.(díjtás)	1	72	229	16 488				
Ebéd ált.lisk.(díjtás)	2	72	627	90 288				
Uzsonna ált.lisk.(díjtás)	1	72	179	12 888				
Felnőtt					135	72	598	5 812 560
Összesen				18 792 884				5 812 560
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai bölcsőde								
Ebéd bölcsőde								
Uzsonna bölcsőde								
Tízórai bölcsőde (díjtás)								
Ebéd bölcsőde (díjtás)								
Uzsonna bölcsőde (díjtás)								
Felnőtt								
Összesen				0				0
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai bölcsőde								
Ebéd bölcsőde								
Uzsonna bölcsőde								
Tízórai bölcsőde (díjtás)								
Ebéd bölcsőde (díjtás)								
Uzsonna bölcsőde (díjtás)								
Felnőtt								
Összesen				0				0

A Kalória Kft. költségeinek tervezett alakulása
társasági szinten e Ft-ban 2025.év

Megnevezés	2024 . terv	2024 . várható	2025 . terv
Védőruha költség	1 700	1 274	2 075
Villamos energia	29 254	22 984	23 903
Víznyű szolgáltatás	7 051	9 195	10 762
Fűtés energia	4 822	2 965	3 034
Gázdíj szolgáltatás	15 343	11 231	11 681
Nyomtatvány, irodaszerek	956	870	905
Tisztítószer	7 231	9 257	8 747
Üzemanyag költség	14 031	12 065	12 282
Egyéb anyagköltségek	25 826	25 515	26 537
51 Anyagköltség összesen	106 214	95 356	99 926

Szállítási rakodási költségek	8 758	9 474	10 052
Karbantartási, javítási költségek	20 313	29 625	25 923
Telefonköltségek	2 047	2 102	2 204
Postaköltségek	71	88	92
Szaklapok előfizetési díjai	50	164	160
Szakkönyv vásárlások	0	33	21
Takarítás, vegytisztítási költségek	2 188	2 552	2 711
Kiküldetési költségek	450	535	560
Egyéb anyag jellegű szolgáltatások	53	481	497
521 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások	33 930	45 054	42 220

Bérleti díjak	31 950	31 125	32 106
Hirdetés, reklám költségek	102	0	0
Oktatás, továbbképzés költségei	0	0	0
Parkolási díjak	59	37	38
Könyvvizsgálat számlázott díjai	1 677	1 739	1 809
Minőségügyi, szakértői költségek	3 623	3 602	6 762
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások	2 530	2 916	2 816
522 Nem anyagjellegű szolgáltatások	39 941	39 419	43 531
52 IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	73 871	84 473	85 751

Hatósági , igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	164	341	341
Pénzügyi szolgáltatási díjak, bankköltségek	7 318	8 544	7 805
Biztosítási díjak	1 319	1 343	1 118
Költségként elszámolt adók	0	0	0
Különféle egyéb költségek	11	16	17
53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	8 812	10 244	9 281

Allományba tartozók alapbére	396 521	327 675	438 584
Szabadságra jutó kereset	0	42 416	0
Betegszabadságra jutó bér	0	5 884	0
Teljesítménypótlék, túlóra,felmentési időre járó díjazás	37 895	35 886	38 583
Megbízási díjak	6 774	7 847	8 102
Választott tisztségviselők díjazása	1 080	1 110	1 800
Prémium,Jutalom	0	35 113	0
54 BÉRKÖLTSÉG	442 270	455 931	487 069

**A Kalória Kft. költségeinek tervezett alakulása
társasági szinten e Ft-ban 2025.év**

Megnevezés	2024 . terv	2024 . várható	2025 . terv
Gépkocsi költségterítés	1 561	1 676	1 742
Munkába járás költségterítése	1 521	1 482	1 494
Reprezentációs kiadások	200	279	250
Táppénz elszámolás egyharmada	0	1 001	0
Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 169	1 815	1 966
55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	4 451	6 253	5 452
Szociális hozzájárulási adó	47 762	35 516	63 405
Rehabilitációs hozzájárulás	5 296	3 442	3 829
Béren kívüli juttatás után fizetendő SZJA	58	140	78
Egyéb bérjárulékok	219	359	338
56 BÉRJÁRULEKOK	53 335	39 457	67 650
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	26 922	27 544	31 735
Kisértékű eszközök egyösszegű ÉCS leírása	3 750	3 394	3 750
57 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	30 672	30 938	35 485
Egyéb ráfordítások, kamatok	1 397	4 385	4 444
Bírságok, kártérítések	200	59	61
Egyéb adók (gépjármű adók), pótlékok	977	615	615
Iparűzési adó	2 077	2 737	2 376
8 RÁFORDÍTÁSOK	4 651	7 796	7 496
ÖSSZES KÖLTSEG ÉS RÁFORDÍTÁS	724 276	730 448	798 110
814 Nyersanyagok beszerzési értéke	510 691	533 947	533 378
815 Közvetített szolgáltatás			
ÖSSZES KIADÁS	1 234 967	1 264 395	1 331 488
Szolgáltatásból származó bevétel	721 122	755 100	788 916
Kamat+egyéb bevételek,támogatás korrekció		4 885	0
Önkormányzati rezszi ellenszolgáltatás	514 780	514 780	542 957
ÖSSZES BEVÉTEL	1 235 902	1 274 765	1 331 873
Tervezett eredmény	935	10 370	385

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

Megnevezés	Alaptevékenység				Vállalkozás				Összesen		
	2024 . terv	2024 . várható	2025 . terv	2024 . terv	2024 . várható	2025 . terv	2024 . terv	2024 . várható	2025 . terv	2024 . várható	2025 . terv
814 Élelmiszeri nyersanyag beszerzési értéke (a+b)	395 910	597 382	409 827	114 781	136 565	123 551	510 691	533 947		533 947	533 378
-ebből kedvezményes nyersanyagárérték(Önkorm.) (a)	112 900	114 066	123 948								
-ebből nem kedvezményes nyersanyagárérték (b)	283 010	283 316	286 879								
Könyvtári és rendezvény közös költségek	425 967	419 780	444 570	85 699	86 150	111 185	511 666	505 930	555 755		
Szállítási költségek	53 199	50 999	55 460	15 423	17 527	16 720	68 622	68 526	72 180		
Raktári költségek	2 590	1 776	2 299	752	612	693	3 342	2 388	2 992		
Központi igazgatás	107 425	112 280	126 631	31 144	38 587	38 176	138 569	150 867	164 807		
Ipórtárási adó				2 077	2 737	2 376	2 077	2 337	2 376		
Általános (közös költség)	589 181	584 835	628 960	135 095	145 613	169 150	724 276	730 448	798 110		
Összes költség és ráfordítás	985 091	982 217	1 038 787	249 876	282 178	292 701	1 234 967	1 264 395	1 331 488		
Bevételek (c+d+e)	470 311	466 823	495 830	250 811	293 162	293 086	721 122	759 985	788 916		
-ebből kedvezményes nyersanyagárérték(Önkorm.) (c)	112 900	114 066	122 948								
-ebből nem kedvezményes nyersanyagárérték(Önkorm.) (d)	218 694	219 147	216 377								
-ebből Egyházi Intézmények +rezi térítési díj (e)	138 717	133 610	156 505								
Szolgáltatás ellendírtékének rezi része(Önkorm.) (f)	514 780	514 780	542 957				514 780	514 780	542 957		
Önkormányzati gyermekéltéztetés összesen: (c+f)	627 680	628 846	665 905				627 680	628 846	665 905		
Összes bevétel	985 091	981 603	1 038 787	250 811	293 162	293 086	1 234 902	1 274 765	1 331 873		
Tervezett eredmény:	0	-614	0	935	10 984	385	935	10 370	385		
Fejlesztési támogatás	0	0					0	0	0		
Önkormányzati finanszírozás összesen:	627 680	628 846	665 905				627 680	628 846	665 905		

Gyermekéltéztetés	Nyersanyag költség	Rezsi költség	Összesen	Rezsiszorzó
Önkormányzati Intézmények	339 325	542 957	882 282	160,01%
Egyházi Intézmények	70 502	86 003	156 505	121,99%
Összesen:	409 827	628 960	1 038 787	153,47%

Hatolikai Máté
ügyvezető igazgató

Kalória Gödöllői Nonprofit
Közhasznú Kft.

Gödöllő

Tárgy: A 2025. évi üzleti terv véleményezése

Tisztelt Igazgató Úr!

A Kalória Kft. 2025. évi üzleti tervéről kért véleményemet az alábbiakban közlöm.

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

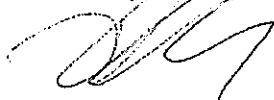
Indokoltnak tartom a 2025. évi tervezésnél elsősorban a 2024. évi tény adatokból való kiindulást, de figyelembe kell venni, hogy az infláció és a minimálbér változás befolyásolta a gazdálkodást.

A költségek visszafogott mértékű tervezése az üzleti terv szöveges indoklásában levő részletezés alapján elfogadható.

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

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2025. évi üzleti tervét elfogadásra javaslom.

Budapest, 2025. január 22.



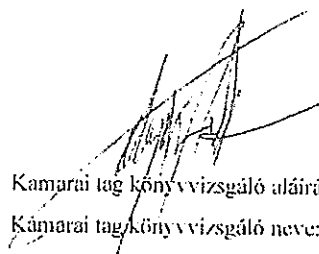
Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Képviselőre jogosult neve: Benedek Csaba

Könyvvizsgáló cég neve: Béta-Audit Kft.

Könyvvizsgáló cég székhelye: 1035 Bp. Miklós tér 2.

Nyilvántartási szám: 000051



Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Kamarai tag könyvvizsgáló neve:

Talyán Andrea

Nyilvántartási szám: 007136

K I V O N A T

**A KALÓRIA Gödöllői KFT. Felügyelő Bizottsága 2025. 01. 29.-én
megtartott ülésének jegyzőkönyvéből.**

1./2025. (01.29.) sz. FB határozat

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága 2025.01.29.-én tartott ülésén egyhangú döntéssel megválasztotta a Felügyelő Bizottság elnökének Gambárné Szántai Ildikót.

2./2025.(01.29.) sz. FB határozat

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága 2025.01.29.-én megtárgyalta és elfogadta a Felügyelő Bizottság Ügyrendjét.

3./2025. (01.29.) sz FB határozat

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága 2025. január 29.-én megtárgyalta a Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2025. évi Üzleti tervét, melyet

1.331.873 e Ft tervezett bevétellel
1.331.488 e Ft tervezett kiadással
385 e Ft tervezett eredménnyel

javasol a Képviselő-testület felé elfogadásra.

4./2025. (01.29.) sz. FB határozat

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottság megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testület felé a Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. Ügyvezető Igazgatójának – Hatolkai Máténak - havi munkabérének 10 % -kal történő emelését.

Gödöllő, 2025. január 29.

.....
Gambárné Szántai Ildikó
FB elnök

A kivonat hitelül:


Hatolkai Máté
Ügyvezető Igazgató

