

**GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE
GÖDÖLLŐ VÁROS ALPOLGÁRMESTERE**

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2025. szeptember 18-án tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat a Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2025. évi üzleti tervének módosítására

Előterjesztő: Dr. Gémesi György András polgármester
Bárdy Péter alpolgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. közbeszerzési eljárás során megpályázta Veresegyház Fabriczius József Általános Iskola közétkeztetését, melyet a pályázatnak megfelelően 1 évre megnyert. Az elnyert pályázattal 2025. II. félévben jelentős adagszámnövekedés várható a vállalkozási tevékenységnél, mely nagy mértékben megnöveli a nyersanyag és a bevétel tervezett összegét is. Ez indokolja a Társaság üzleti tervének módosítását.

A költségek felosztásánál a vetítési alap a nyersanyag, így megváltozott a közhasznú (alap) és a vállalkozási tevékenységre ráosztott arány és összeg is, a nyersanyag százalékában megállapított rezsizorzó pedig - az önkormányzati intézményekre vonatkozóan - az adagszámok emelkedése miatt 160,01%-ról 153,24%-ra csökkent.

A Társaság főbb bevételi és kiadási adataiban történt változást az alábbi táblázat tartalmazza:

Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft.			
	nettó adatok E Ft-ban		
	2025. eredeti üzleti terv	2025. módosított üzleti terv	Különbözet
	a	b	c=b-a
Közhasznú (alap) tevékenység			
bevétel	1 038 787	1 024 805	-13 982
kiadás	1 038 787	1 024 805	-13 982
eredmény	0	0	0
Vállalkozási tevékenység			
bevétel	293 086	396 959	103 873
kiadás	292 701	396 139	103 438
eredmény	385	820	435
Összesen			
bevétel	1 331 873	1 421 764	89 891
kiadás	1 331 488	1 420 944	89 456
eredmény	385	820	435
Tájékoztató adat: Önkormányzati forrás összesen	665 905	649 335	-16 570

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

Gödöllő, 2025. szeptember 12.



Dr. Gémesi György András
* polgármester



Bárdy Péter
alpolgármester

I. Határozati javaslat

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

1.421.764 E Ft bevételi,

1.420.944 E Ft kiadási főösszeggel és

820 E Ft eredménnyel hagyja jóvá.

amelyből:

- | | | | |
|------------------------------------|------------|---------------------|--------------|
| - közhasznú (alap) tevékenységének | bevételeit | 1.024.805 E Ft-tal, | |
| | kiadását | 1.024.805 E Ft-tal, | |
| | eredményét | 0 E Ft-tal | hagyja jóvá, |
| - vállalkozási tevékenységének | bevételeit | 396.959 E Ft-tal, | |
| | kiadását | 396.139 E Ft-tal, | |
| | eredményét | 820 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 **649.335 E Ft** módosított összegben hagyja jóvá.

Határidő: folyamatos

Felelős: Hatolkai Máté ügyvezető igazgató



KALÓRIA

Gödöllői Nonprofit Közhasznú

Kft.

2025. évi Üzleti terv

(Módosítás)

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

Hatolikai Máté
ügyvezető igazgató

Gödöllő, 2025. augusztus 21.



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, óvoda és iskola 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 Csicssergő Óvoda
Kerepesi Meseliget Óvoda
Kerepesi Szivárvány Óvoda
Kerepesi Szociális Alapszolgáltatási központ
Kókai Kossuth Lajos Általános Iskola
Kókai Napköziotthonos Óvoda
Kókai Bölcsőde
Veresegyház Fabriczius József Általános Iskola

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

A módosított üzleti terv tervezetének indoklása

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. közbeszerzési eljárás során megpályázta Veresegyház Fabriczius József Általános Iskola közétkeztetését, melyet a pályázatnak megfelelően 1 évre megnyert. Az elnyert pályázattal 2025. II. félévben a vállalkozásnál jelentős adagszámnövekedés várható, amely jelentősen megnöveli a nyersanyag és a bevétel tervezett összegét is. A költségek felosztásánál a vetítési alap a nyersanyag, így megváltozott az alap- és vállalkozási tevékenységre ráosztott arány, illetve összeg, ezáltal az Önkormányzati rezszi százalék lecsökkent 6,77 %-al 160,01%-ról 153,24%-ra.

A gyermekétkeztetés rezszi térítésének alapja a megrendelt étkezési adagok térítési díja és a Társaság üzleti tervében jóváhagyott rezsizorzó 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:	896 486
Tervezett Önkormányzati rezszi térítés	525 278
Összes tervezett bevétel	1 421 764
Összes tervezett kiadás:	1 420 944
Bevétel és kiadás különbözete:	820

Költségek tervezése

(2.sz. melléklet)

A 2025.évi eredeti üzleti tervhez képest a 2025. I. félévi tényleges adatok tükrében az alábbi költségnemeknél végeztünk korrigálást:

Villamosenergia	+7 661 e Ft
Szállítási, rakodási költségek	+ 3 051 e Ft
Bérleti díj	+3 211 e Ft
Alapbér	+20 488 e Ft
Teljesítménypótlék:	+3 474 e Ft
Szociális hozzájárulási adó	-11 984 e Ft
Iparűzési adó	+1 619 e Ft
Összes módosítás:	+ 27 520 e Ft

Az eredeti 2025 évi üzleti tervhez képes más módosítást nem végeztünk.

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, a 2023. évi XXIII. törvény (a kiberbiztonsági tanúsításról és a kiberbiztonsági felügyeletről) évközi módosítása alapján kikerültünk az előírás hatálya alól, de az előkészítő audit során

feltárt hiányosságokat az eredetileg tervezett költségek terhére elvégeztük, ezért az eredeti üzleti tervhez képest továbbra is - a bekért ajánlatok alapján 3 000 e Ft -a 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.

Értékcsökkenési leírásnál a 2024. évi tényleges adatokból terveztünk. A magasabb összeget a Török Ignác Gimnáziumban található főzőkonyha felújításának értékcsökkenése, 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 – étteremek 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 153,24 %-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 147,82 %-os alap rezsiszorzónak megfelelően 70%-os mértékben ott, ahol a tállalást az egyházi intézmény saját költségén látja el (Szent Imre Kat. Ált. Isk. és Óvoda) és 100 %-ban ahol nincs saját tállalókonyha 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 bevételei terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai óvodás	610	120	137	10 028 400				
Ebéd óvodás	615	120	353	26 051 400				
Uzsonna óvodás	598	120	108	7 750 080				
Tízórai óvodás(díétás)	30	120	154	554 400				
Ebéd óvodás(díétás)	31	120	407	1 514 040				
Uzsonna óvodás (díétás)	27	120	127	411 480				
Összesen				46 309 800				0
Megnevezés	Erkel főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai óvodás	610	120	137	10 028 400				
Ebéd óvodás	615	120	353	26 051 400				
Uzsonna óvodás	598	120	108	7 750 080				
Tízórai óvodás(díétás)	30	120	154	554 400				
Ebéd óvodás(díétás)	31	120	407	1 514 040				
Uzsonna óvodás (díétás)	27	120	127	411 480				
Összesen				46 309 800				0
Megnevezés	Sony főzőkonyha bevételei terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai ált.isk.	716	111	181	14 385 156				
Ebéd ált.isk.	1 574	111	499	87 182 286				
Uzsonna ált.isk.	886	111	145	14 260 170				
Tízórai ált.isk.(díétás)	29	111	208	669 552				
Ebéd ált.isk.(díétás)	61	111	570	3 859 470				
Uzsonna ált.isk.(díétás)	36	111	163	651 348				
Összesen				121 007 982				0
Megnevezés	Sony főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai ált.isk.	716	111	181	14 385 156				
Ebéd ált.isk.	1 574	111	499	87 182 286				
Uzsonna ált.isk.	886	111	145	14 260 170				
Tízórai ált.isk.(díétás)	29	111	208	669 552				
Ebéd ált.isk.(díétás)	61	111	570	3 859 470				
Uzsonna ált.isk.(díétás)	36	111	163	651 348				
Összesen				121 007 982				0
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha bevételei terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai ált.isk.	56	111	181	1 125 096				
Ebéd ált.isk.	64	111	499	3 544 896				
Uzsonna ált.isk.	32	111	145	515 040				
Tízórai ált.isk.(díétás)	6	111	208	138 528				
Ebéd ált.isk.(díétás)	7	111	570	442 890				
Uzsonna ált.isk.(díétás)	2	111	163	36 186				
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
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai ált.isk.	56	111	181	1 125 096				
Ebéd ált.isk.	64	111	499	3 544 896				
Uzsonna ált.isk.	32	111	145	515 040				
Tízórai ált.isk.(díétás)	6	111	208	138 528				
Ebéd ált.isk.(díétás)	7	111	570	442 890				
Uzsonna ált.isk.(díétás)	2	111	163	36 186				
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
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha bevételei terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.dj	végösszeg
Tízórai bölcsőde	121	120	137	1 989 240				
Ebéd bölcsőde	121	120	353	5 125 560				
Uzsonna bölcsőde	121	120	108	1 568 160				
Tízórai bölcsőde (díétás)	3	120	154	55 440				
Ebéd bölcsőde (díétás)	3	120	407	146 520				
Uzsonna bölcsőde (díétás)	3	120	127	45 720				
Összesen				8 930 640				0
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai bölcsőde	121	120	137	1 989 240				
Ebéd bölcsőde	121	120	353	5 125 560				
Uzsonna bölcsőde	121	120	108	1 568 160				
Tízórai bölcsőde (díétás)	3	120	154	55 440				
Ebéd bölcsőde (díétás)	3	120	407	146 520				
Uzsonna bölcsőde (díétás)	3	120	127	45 720				
Összesen				8 930 640				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	157	6 895 440				
Ebéd óvodás	615	72	394	17 446 320				
Uzsonna óvodás	598	72	119	5 123 664				
Tízórai óvodás(díjtás)	30	72	189	408 240				
Ebéd óvodás(díjtás)	31	72	449	1 002 168				
Uzsonna óvodás (díjtás)	27	72	142	276 048				
Összesen				31 151 880				0
Megnevezés	Erkel főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai óvodás	610	72	157	6 895 440				
Ebéd óvodás	615	72	394	17 446 320				
Uzsonna óvodás	598	72	119	5 123 664				
Tízórai óvodás(díjtás)	30	72	189	408 240				
Ebéd óvodás(díjtás)	31	72	449	1 002 168				
Uzsonna óvodás (díjtás)	27	72	142	276 048				
Összesen				31 151 880				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	197	10 155 744				
Ebéd ált.isk.	1 574	72	559	63 350 352				
Uzsonna ált.isk.	886	72	157	10 015 344				
Tízórai ált.isk.(díjtás)	29	72	236	492 768				
Ebéd ált.isk.(díjtás)	61	72	630	2 766 960				
Uzsonna ált.isk.(díjtás)	36	72	181	469 152				
Összesen				87 250 320				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	197	10 155 744				
Ebéd ált.isk.	1 574	72	559	63 350 352				
Uzsonna ált.isk.	886	72	157	10 015 344				
Tízórai ált.isk.(díjtás)	29	72	236	492 768				
Ebéd ált.isk.(díjtás)	61	72	630	2 766 960				
Uzsonna ált.isk.(díjtás)	36	72	181	469 152				
Összesen				87 250 320				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	197	794 304				
Ebéd ált.isk.	64	72	559	2 575 872				
Uzsonna ált.isk.	32	72	157	361 728				
Tízórai ált.isk.(díjtás)	6	72	236	101 952				
Ebéd ált.isk.(díjtás)	7	72	630	317 520				
Uzsonna ált.isk.(díjtás)	2	72	181	26 064				
Ebéd gimnázium	271	72	598	11 668 176				
Ebéd gimnázium(díjtás)	5	72	693	249 480				
Reggeli szakiskola	18	72	339	439 344				
Ebéd szakiskola	23	72	598	990 288				
Vacsora szakiskola	8	72	465	267 840				
Összesen				17 792 588				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	197	794 304				
Ebéd ált.isk.	64	72	559	2 575 872				
Uzsonna ált.isk.	32	72	157	361 728				
Tízórai ált.isk.(díjtás)	6	72	236	101 952				
Ebéd ált.isk.(díjtás)	7	72	630	317 520				
Uzsonna ált.isk.(díjtás)	2	72	181	26 064				
Ebéd gimnázium	271	72	598	11 668 176				
Ebéd gimnázium(díjtás)	5	72	693	249 480				
Reggeli szakiskola	18	72	339	439 344				
Ebéd szakiskola	23	72	598	990 288				
Vacsora szakiskola	8	72	465	267 840				
Összesen				17 792 588				0

Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai bölcsőde	121	72	151	1 315 512				
Ebéd bölcsőde	121	72	394	3 432 528				
Uzsonna bölcsőde	121	72	119	1 036 728				
Tízórai bölcsőde (díjtás)	3	72	181	39 096				
Ebéd bölcsőde (díjtás)	3	72	449	96 984				
Uzsonna bölcsőde (díjtás)	3	72	142	30 672				
Összesen				5 951 520				0
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai bölcsőde	121	72	151	1 315 512				
Ebéd bölcsőde	121	72	394	3 432 528				
Uzsonna bölcsőde	121	72	119	1 036 728				
Tízórai bölcsőde (díjtás)	3	72	181	39 096				
Ebéd bölcsőde (díjtás)	3	72	449	96 984				
Uzsonna bölcsőde (díjtás)	3	72	142	30 672				
Összesen				5 951 520				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	210	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				30 012 780				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	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	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 rezszi	50	80	142	568 000						
Ref.Liceum ebéd(diétás)	12	68	626	510 816					Sz.Kat.Ó.ebéd rezszi	53	80	394	1 670 560						
Sz.Kat.Isk.tízórai rezszi	104	68	201	1 421 472					Sz.Kat.Ó.uzsonna rezszi	51	80	118	481 440						
Sz.Kat.Isk.ebéd rezszi	338	68	549	12 618 216															
Sz.Kat.Isk.uzsonna rezszi	126	68	161	1 379 448															
Ref.Liceum ebéd rezszi	242	68	928	15 271 168															
Összesen	54 431 059								0	Összesen	5 224 080								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	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	23 740 755								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.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg		létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg						
Tízórai ált.isk.	97	72	197	1 375 848					Tízórai óvodás	48	72	157	542 592										
Ebéd ált.isk.	320	72	559	12 879 360					Ebéd óvodás	50	72	394	1 418 400										
Uzsonna ált.isk.	119	72	157	1 345 176					Uzsonna óvodás	49	72	119	419 832										
Tízórai ált.isk.(diétás)	7	72	236	118 944					Tízórai óvodás(diétás)	2	72	189	27 216										
Ebéd ált.isk.(diétás)	18	72	630	816 480					Ebéd óvodás(diétás)	3	72	449	96 984										
Uzsonna ált.isk.(diétás)	7	72	181	91 224					Uzsonna óvodás (diétás)	2	72	142	20 448										
Ref.Líceum ebéd	230	72	598	9 902 880					Sz.Kat.Ó.tízórai rezszi	50	72	142	511 200										
Ref.Líceum ebéd(diétás)	12	72	693	598 752					Sz.Kat.Ó.ebéd rezszi	53	72	394	1 503 504										
Sz.Kat.Isk.tízórai rezszi	104	72	201	1 505 088					Sz.Kat.Ó.uzsonna rezszi	51	72	118	433 296										
Sz.Kat.Isk.ebéd rezszi	338	72	549	13 360 464																			
Sz.Kat.Isk.uzsonna rezszi	126	72	161	1 460 592																			
Ref.Líceum ebéd rezszi	242	72	928	16 169 472																			
Összesen	59 624 280				0	Összesen	4 973 472				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	72	197	1 375 848					Tízórai óvodás	48	72	157	542 592										
Ebéd ált.isk.	320	72	559	12 879 360					Ebéd óvodás	50	72	394	1 418 400										
Uzsonna ált.isk.	119	72	157	1 345 176					Uzsonna óvodás	49	72	119	419 832										
Tízórai ált.isk.(diétás)	7	72	236	118 944					Tízórai óvodás(diétás)	2	72	189	27 216										
Ebéd ált.isk.(diétás)	18	72	630	816 480					Ebéd óvodás(diétás)	3	72	449	96 984										
Uzsonna ált.isk.(diétás)	7	72	181	91 224					Uzsonna óvodás (diétás)	2	72	142	20 448										
Ref.Líceum ebéd	230	72	598	9 902 880																			
Ref.Líceum ebéd(diétás)	12	72	693	598 752																			
Összesen	27 128 664								0	Összesen	2 525 472							0					

Vállalkozási tevékenység bevételi-
és nyersanyagköltség terve
2025.01.01.-08.31.

Erkel főzőkonyha bevételi terve								
Megnevezés	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	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
Erkel főzőkonyha nyersanyagköltség terve								
Megnevezés	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

Sony főzőkonyha bevételi terve								
Megnevezés	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	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				
Tízórai ált.isk.								
Ebéd ált.isk.								
Uzsonna ált.isk.								
Tízórai ált.isk.(díjtás)								
Ebéd ált.isk.(díjtás)								
Uzsonna ált.isk.(díjtás)								
Felnőtt					30	120	1 500	5 400 000
Összesen				27 778 527				5 400 000
Sony főzőkonyha nyersanyagköltség terve								
Megnevezés	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	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				
Tízórai ált.isk.								
Ebéd ált.isk.								
Uzsonna ált.isk.								
Tízórai ált.isk.(díjtás)								
Ebéd ált.isk.(díjtás)								
Uzsonna ált.isk.(díjtás)								
Felnőtt					30	120	544	1 958 400
Összesen				9 113 988				1 958 400

Gimnázium főzőkonyha bevételi terve								
Megnevezés	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	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				44 958 887				24 300 000
Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve								
Megnevezés	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				28 328 538				8 812 800

Bölcsőde főzőkonyha bevételi terve								
Megnevezés	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai bölcsőde								
Ebéd bölcsőde								
Uzsonna bölcsőde								
Felnőtt								
Összesen				0				0
Bölcsőde főzőkonyha nyersanyagköltség terve								
Megnevezés	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 óvodás	251	72	230	4 156 560				
Ebéd óvodás	251	72	600	10 843 200				
Uzsonna óvodás	251	72	190	3 433 680				
Tízórai óvodás(dietás)	3	72	260	56 160				
Ebéd óvodás(dietás)	3	72	700	151 200				
Uzsonna óvodás (dietás)	1	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 óvodás	251	72	157	2 837 304				
Ebéd óvodás	251	72	394	7 120 368				
Uzsonna óvodás	251	72	119	2 150 568				
Tízórai óvodás(dietás)	3	72	189	40 824				
Ebéd óvodás(dietás)	3	72	449	96 984				
Uzsonna óvodás (dietás)	3	72	142	30 672				
Felnőtt					15	72	598	645 840
Összesen				12 278 720				645 840
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai ált.isk.	220	72	310	4 910 400				
Ebéd ált.isk.	330	72	850	20 196 000				
Uzsonna ált.isk.	215	72	250	3 870 000				
Tízórai ált.isk.(dietás)	1	72	350	25 200				
Ebéd ált.isk.(dietás)	2	72	970	139 680				
Uzsonna ált.isk.(dietás)	1	72	277	19 944				
Felnőtt					135	72	1 600	15 552 000
Összesen				29 181 224				15 552 000
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai ált.isk.	220	72	197	3 120 480				
Ebéd ált.isk.	330	72	559	13 281 840				
Uzsonna ált.isk.	215	72	157	2 430 360				
Tízórai ált.isk.(dietás)	1	72	236	16 992				
Ebéd ált.isk.(dietás)	2	72	630	90 720				
Uzsonna ált.isk.(dietás)	1	72	181	13 032				
Felnőtt					135	72	598	5 812 560
Összesen				18 953 424				5 812 560
Megnevezés	Sony főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai ált.isk.(dietás)	28	72	636	1 282 176				
Ebéd ált.isk.(dietás)	69	72	1 750	8 694 000				
Uzsonna ált.isk.(dietás)	34	72	511	1 250 928				
Tízórai óvodás(dietás)	41	72	455	1 343 160				
Ebéd óvodás(dietás)	47	72	1 235	4 179 240				
Uzsonna óvodás (dietás)	47	72	375	1 269 000				
Tízórai ált.isk.	576	72	305	12 648 960				
Ebéd ált.isk.	958	72	866	59 733 216				
Uzsonna ált.isk.	598	72	243	10 462 608				
Tízórai ált.isk.(dietás)	26	72	366	685 152				
Ebéd ált.isk.(dietás)	37	72	977	2 602 728				
Uzsonna ált.isk.(dietás)	26	72	281	526 032				
Felnőtt					30	72	1 600	3 456 000
Összesen				104 877 200				3 456 000
Megnevezés	Sony főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai ált.isk.(dietás)	28	72	236	475 776				
Ebéd ált.isk.(dietás)	69	72	630	3 129 840				
Uzsonna ált.isk.(dietás)	34	72	181	443 088				
Tízórai óvodás(dietás)	41	72	189	557 928				
Ebéd óvodás(dietás)	47	72	449	1 519 416				
Uzsonna óvodás (dietás)	47	72	142	480 528				
Tízórai ált.isk.	576	72	197	8 169 984				
Ebéd ált.isk.	958	72	559	38 557 584				
Uzsonna ált.isk.	598	72	157	6 159 192				
Tízórai ált.isk.(dietás)	26	72	236	441 792				
Ebéd ált.isk.(dietás)	37	72	630	1 678 320				
Uzsonna ált.isk.(dietás)	26	72	181	338 832				
Felnőtt					30	72	598	1 291 680
Összesen				62 552 880				1 291 680
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai bölcsőde	25	72	299	538 200				
Ebéd bölcsőde	25	72	780	1 404 000				
Uzsonna bölcsőde	25	72	236	424 800				
Tízórai bölcsőde (dietás)	11	72	331	262 152				
Ebéd bölcsőde (dietás)	11	72	898	711 216				
Uzsonna bölcsőde (dietás)	11	72	283	224 136				
Összesen				3 564 504				0
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai bölcsőde	25	72	151	271 800				
Ebéd bölcsőde	25	72	394	709 200				
Uzsonna bölcsőde	25	72	119	214 200				
Tízórai bölcsőde (dietás)	11	72	181	143 352				
Ebéd bölcsőde (dietás)	11	72	449	355 608				
Uzsonna bölcsőde (dietás)	11	72	142	112 464				
Összesen				1 806 824				0

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

Megnevezés	2024 . terv	2025.eredeti terv	2025 . módosított terv
Védőruha költség	1 700	2 075	2 075
Villamos energia	29 254	23 903	31 564
Vízmu szolgáltatás	7 051	10 762	10 762
Fűtés energia	4 822	3 034	3 034
Gázdíj szolgáltatás	15 343	11 681	11 681
Nyomtatvány, irodaszerek	956	905	905
Tisztítószer	7 231	8 747	8 747
Üzemanyag költség	14 031	12 282	12 282
Egyéb anyagköltségek	25 826	26 537	26 537
51 Anyagköltség összesen	106 214	99 926	107 587

Szállítási rakodási költségek	8 758	10 052	13 103
Karbantartási, javítási költségek	20 313	25 923	25 923
Telefonköltségek	2 047	2 204	2 204
Postaköltségek	71	92	92
Szaklapok előfizetési díjai	50	160	160
Szakkönyv vásárlások	0	21	21
Takarítás, vegytisztítási költségek	2 188	2 711	2 711
Kiküldetési költségek	450	560	560
Egyéb anyag jellegű szolgáltatások	53	497	497
521 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások	33 930	42 220	45 271

Bérelti díjak	31 950	32 106	35 317
Hirdetés, reklám költségek	102	0	0
Oktatás, továbbképzés költségei	0	0	0
Parkolási díjak	59	38	38
Könyvvizsgálat számlázott díjai	1 677	1 809	1 809
Minőségügyi, szakértői költségek	3 623	6 762	6 762
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások	2 530	2 816	2 816
522 Nem anyagjellegű szolgáltatások	39 941	43 531	46 742
52 IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	73 871	85 751	92 013

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

Allományba tartozók alapbére	396 521	438 584	459 072
Szabadságra jutó kereset	0	0	0
Betegszabadságra jutó bér	0	0	0
Teljesítménypótlék, túlóra,felmentési időre járó díjazás	37 895	38 583	42 057
Megbízási díjak	6 774	8 102	8 102
Választott tisztségviselők díjazása	1 080	1 800	1 800
Prémium,Jutalom	0	0	0
54 BÉRKÖLTSÉG	442 270	487 069	511 031

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

Megnevezés	2024 . terv	2025.eredeti terv	2025 . módosított terv
Gépkocsi költségterítés	1 561	1 742	1 742
Munkába járás költségterítése	1 521	1 494	1 494
Reprezentációs kiadások	200	250	250
Táppénz elszámolás egyharmada	0	0	0
Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 169	1 966	1 966
55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	4 451	5 452	5 452
Szociális hozzájárulási adó	47 762	63 405	51 421
Rehabilitációs hozzájárulás	5 296	3 829	3 829
Béren kívüli juttatás után fizetendő SZJA	58	78	78
Egyéb bérjárulékok	219	338	338
56 BÉRJÁRULÉKOK	53 335	67 650	55 666
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	26 922	31 735	31 735
Kisértékű eszközök egyösszegű ÉCS leírása	3 750	3 750	3 750
57 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	30 672	35 485	35 485
Egyéb ráfordítások, kamatok	1 397	4 444	4 444
Bírságok, kártérítések	200	61	61
Egyéb adók (gépjármű adók), pótlékok	977	615	615
Iparüzési adó	2 077	2 376	3 995
8 RÁFORDÍTÁSOK	4 651	7 496	9 115
ÖSSZES KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS	724 276	798 110	825 630
814 Nyersanyagok beszerzési értéke	510 691	533 378	595 314
815 Közvetített szolgáltatás			
ÖSSZES KIADÁS	1 234 967	1 331 488	1 420 944
Szolgáltatásból származó bevétel	721 122	788 916	896 486
Kamat+egyéb bevételek,támogatás korrekció			0
Önkormányzati rezszi ellenszolgáltatás	514 780	542 957	525 278
ÖSSZES BEVÉTEL	1 235 902	1 331 873	1 421 764
Tervezett eredmény	935	385	820

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

Megnevezés	Alaptevékenység			Vállalkozás			Összesen		
	2024 . terv	2025.eredeti terv	2025 . módosított terv	2024 . terv	2025.eredeti terv	2025 . módosított terv	2024 . terv	2025.eredeti terv	2025 . módosított terv
814 Élelmezési nyersanyag beszerzési értéke (a+b)	395 910	409 827	413 524	114 781	123 551	181 790	510 691	533 378	595 314
-ebből kedvezményes nyersanyagárérték(Önkorm.) (a)	112 900	122 948	124 057						
-ebből nem kedvezményes nyersanyagárérték (b)	283 010	286 879	289 467						
Könyhai és rendezvény közös költségek	425 967	444 570	444 405	85 699	111 185	136 993	511 666	555 755	581 398
Szállítási költségek	53 199	55 460	50 849	15 423	16 720	22 354	68 622	72 180	73 203
Raktári költségek	2 590	2 299	2 078	752	693	914	3 342	2 992	2 992
Központi igazgatás	107 425	126 631	113 949	31 144	38 176	50 093	138 569	164 867	164 042
Iparizási adó				2 077	2 376	3 995	2 077	2 376	3 995
Általános (közös költség)	589 181	628 960	611 281	135 095	169 150	214 349	724 276	798 110	825 630
Összes költség és ráfordítás	985 091	1 038 787	1 024 805	249 876	292 701	396 139	1 234 967	1 331 488	1 420 944
Bevételek (c+d+e)	470 311	495 830	499 527	250 811	293 086	396 959	721 122	788 916	896 486
-ebből kedvezményes nyersanyagárérték(Önkorm.) (c)	112 900	122 948	124 057						
-ebből nem kedvezményes nyersanyagárérték(Önkorm.) (d)	218 694	216 377	218 717						
-ebből Egyházi Intézkedés + rezsi térítési díj (e)	138 717	156 505	156 753						
Szolgáltatás ellenértékének rezsi része(Önkorm.) (f)	514 780	542 957	525 278				514 780	542 967	525 278
Önkormányzati gyermekékeztetés összesen: (c+f)	627 680	665 905	649 335				627 680	665 905	649 335
Összes bevétel	985 091	1 038 787	1 024 805	250 811	293 086	396 959	1 235 902	1 331 873	1 421 764
Tervezett eredmény:	0	0	0	935	385	820	935	385	820
Fejlesztési támogatás	0	0					0	0	0
Önkormányzati finanszírozás összesen:	627 680	665 905	649 335				627 680	665 905	649 335

Gyermekékeztetés	Nyersanyag költség	Rezsiköltség	Összesen	Rezsiszorzó
Önkormányzati Intézmények	342 774	525 278	868 052	153,24%
Egyházi Intézmények	70 750	86 003	156 753	121,56%
Összesen:	413 524	611 281	1 024 805	147,82%

Hatolikai Máté
ügyvezető igazgató

Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft.

Gödöllő

Tárgy: A 2025. évi módosított üzleti terv véleményezése

Tisztelt Igazgató Úr!

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2025. évi módosított üzleti tervéről kért véleményemet az alábbiakban közlöm.

Az üzleti terv módosítását a közzétételési meghívásos pályázat megnyerése tette szükségessé.

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

A 2025. évi módosított terv költség és bevétel tervadatai azt mutatják, hogy a tervezés megalapozott és jónak minősíthető.

Indokoltnak tartom, hogy a módosított üzleti tervben megbontásra került a bevételek esetén a vállalkozási tevékenységnél a pályázat megnyerése előtti (2025.01.01-2025.08.31), illetve az azutáni időszakra (2025.09.01-2025.12.31), valamint az év végéig várható bevételi- és nyersanyagköltség terve alap és vállalkozási tevékenységre bontva.

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

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

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft a 2025. évi módosított üzleti tervében 820 eFt nyereséget tervezett.

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

Budapest, 2025. augusztus 25.

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:

Vasvári Pál

Nyilvántartási szám: 007076

K I V O N A T

A KALÓRIA Gödöllői Nonprofit Közhasznú KFT. Felügyelő Bizottsága 2025. 09. 02.-án megtartott ülésének jegyzőkönyvéből.

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú KFT. Felügyelő Bizottsága 2025. szeptember 2.-án megtárgyalta a Társaság 2025. év I. féléves beszámolóját, a 2025. évi üzleti terv módosítását, a Felügyelő Bizottság ügyrendjének módosítását, és az alábbi határozatokat hozta, melynek elfogadását javasolja a Képviselő-testület felé:

10/2025. (09.02.) sz. FB határozat

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú KFT 2025. évi számviteli törvény szerinti I. féléves mérleg beszámolóját

634 506 e Ft mérleg főösszeggel és
95 510 e Ft adózott eredménnyel elfogadja.

11/2025. (09.02.) sz. FB határozat

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2025. évi üzleti terv módosítását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Tervezett bevétel:	1 421 764 e Ft
Tervezett kiadás:	1 420 944 e Ft
Tervezett eredmény:	820 e Ft

12/2025. (09.02.) sz. FB határozat

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2025.09.02.-án megtárgyalta és elfogadta a Felügyelő Bizottság ügyrendjének módosítását.

Gödöllő, 2025. szeptember 2.


Gambárné Szántai Ildikó
FB elnök

A kivonat hitelélül:


Hatolikai Máté
Ügyvezető Igazgató

