

GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. február 16-án tartandó ülésére

Tárgy: Javaslát a Kalória Gödöllő Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi üzleti tervére

Előterjesztő: Dr. Gémesi György András
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. a 2023. évi üzleti tervét a 2022. évi várható tényadatok alapján, megváltozott működési feltételek szerint készítette el, figyelembe véve a bázisévben bekövetkezett változásokat. A 2023. évi infláció mértékére elég eltérő adatokat adnak az elemzők, így a költségek tervezésénél 15%-os inflációval számoltak.

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. közhasznú és vállalkozási tevékenységének bevételeit 2023. évi üzleti tervében nettó 1.184.077 E Ft-ban, kiadásait nettó 1.183.391 E Ft-ban határozta meg. Éves tevékenységének az eredménye 686 E Ft.

Üzleti tervében alapfeladatának, közhasznú tevékenységének bevétele 949.310 E Ft, amelyből az Önkormányzat nettó 598.364 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 rezsizsorzó szorzata, melyet az Önkormányzat, mint Megrendelő számla ellenében térít meg a Társaságnak, mint Szolgáltatónak.

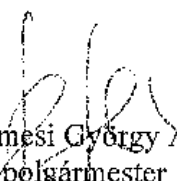
A 2023. évre tervezett alapfeladatának, közhasznú tevékenységének kiadása 949.310 E Ft, amely az élelmezési nyersanyag beszerzési értékét (393.948 E Ft), valamint az általános költséget (555.362 E Ft) tartalmazza. Közhasznú tevékenységének tervezett bevétele megegyezik a tervezett kiadással, ez alapján eredményét 2023. évben 0 Ft-ra tervezte.

Vállalkozási tevékenységének a bevétele 234.767 E Ft, összes költség és ráfordítás értéke 234.081 E Ft, eredménye 686 E Ft.

A bérköltségek tervezéskor a minimálbér és a garantált bérminimum kötelező emelésével együtt 15%-os emeléssel számoltak 2023-ra.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a fentiekben leírtak alapján a Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi Üzleti tervét hagyja jóvá.

Gödöllő, 2023. február 10.


Dr. Gémesi György András
polgármester


Határozati javaslat

I. A Képviselő-testület a Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi üzleti tervét

1.184.077 E Ft bevételi,

1.183.391 E Ft kiadási összeggel és

686 E Ft eredménnyel hagyja jóvá.

amelyből:

- | | | | |
|------------------------------------|------------|-------------------|--------------|
| - közhasznú (alap) tevékenységének | bevételeit | 949.310 E Ft-tal, | |
| | kiadását | 949.310 E Ft-tal, | |
| | eredményét | 0 E Ft-tal | hagyja jóvá, |
| - vállalkozási tevékenységének | bevételeit | 234.767 E Ft-tal, | |
| | kiadását | 234.081 E Ft-tal, | |
| | eredményét | 686 E Ft-tal | hagyja jóvá. |

II. A Képviselő-testület a Kalória Gödöllő Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi működéséhez szükséges önkormányzati forrást nettó 598.364 E Ft összegben hagyja jóvá.

Határidő: folyamatos

Felelős: Hatolikai Máté ügyvezető igazgató



KALÓRIA

Gödöllői Nonprofit Közhasznú

Kft.

2023. évi Üzleti terv

Gödöllő, 2023.január 20.

Hatolikai Máté
ügyvezető igazgató



A Kalória Kft. 2023. 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 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 Egyesített Palotakert Bölcsőde
Gödöllői Egyesített Palotakert Bölcsőde Mesevilág Bölcsőde telephelye
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

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

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 Szövetsége, Magyar Kézilabda Szövetség, A Kelet-Európai Fiatalokért Egyesület, Magyar Agrár-és Élettudományi Egyetem...

Az üzleti terv tervezetének indoklása

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. év üzleti tervét a 2022. 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 rezsizsorzó szorzata, melyet az Önkormányzat, mint Megrendelő számla ellenében térít meg a Társaságnak, mint Szolgáltatónak.

A gyermekétkeztetés rezszi térítésének alapja a megrendelt étkezési adagok térítési díja 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 e Ft-ban:

(részletesen az 3 sz. melléklet)

	2023. év
Tervezett saját bevétel:	688 331
Tervezett Önkormányzati rezszi térítés	495 746
Összes tervezett bevétel	1 184 077
Összes tervezett kiadás:	1 183 391
Bevétel és kiadás különbözete:	686

Költségek tervezése

(2.sz.melléklet)

A 2023. évi infláció mértékére elég eltérő adatokat adnak az elemzők, így a költségek tervezésénél egy körülbelüli 15 %-os inflációval számoltunk. Általánosságban elmondható, hogy a költségek tervezésénél a bázisév várható adataival kalkuláltunk, figyelembe véve azt, hogy 2022. szeptemberétől a Társaság a MATE Alma Mater Étterem üzemeltetését megszüntette. Ugyanakkor fontos megjegyezni, hogy a tevékenységgel kapcsolatos állandó költségek aránya nagyon magas.

Lényegesen magasabb többletköltséggel az anyagköltségeknél kalkuláltunk, az energia és üzemanyag jelentős áremelkedése miatt, illetve a bérköltségek tervezésénél ahol a minimálbér és a garantált bérminimum tényleges emelkedését is figyelembe véve, mintegy 15 %-os emelés összegével számoltunk.

Összességében fontosnak tartjuk megjegyezni, hogy a 2023-as költségeket a 2022-es költségszinten igyekeztünk tartani.

Anyagköltségeknél 2022. üzleti év adataihoz képest jelentősen magasabb kiadásokkal terveztünk a már említett energia és üzemanyagár-emelkedés miatt, bár összességében várható energiaköltségeinket sikerült a 2022-es szint alá csökkenteni az Alma Máter Étterem bezárásával.

A fizikai dolgozók részére kötelezően adandó védőruha költségére 20 e Ft/fő összeget kalkuláltunk. Energiaköltségeknél a villamos-, fűtési- és gázenergia kétszeres emelésével, üzemanyag költségénél a jelenlegi piaci árral számoltunk.

Anyagjellegű szolgáltatásoknál a várható adatokkal közel azonos számokkal kalkuláltunk. 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.).

Nem anyagjellegű szolgáltatások tervezésénél csak a ténylegesen várható bérleti díj alapján kalkuláltunk. A többi szolgáltatási költségnél jelentős változást nem terveztünk.

Egyéb szolgáltatás költségeinek tervezése közel azonos a 2022. évi várható adatokkal, a megemelkedett banki jutalékok és biztosítási díjak mértékét nem tudjuk befolyásolni.

A bérköltségeknél a kormány által elfogadott minimálbér és a garantált bérminimum tényleges összegét is figyelembe vettünk, ami szinte minden konyhai dolgozót érint. A bérfeszültség okozta morális károk elkerülése érdekében ezért 2023-ra a kötelező emeléssel együtt 15 %-os növekményt terveztünk.

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

Értékesőkkézési leírásnál a 2022. évi tényleges adatokból terveztünk.

A fentieken 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 érvényesíthetőek, mivel abban csak a nyersanyag értéke és a 27% Áfa jelenik meg. A 2023. évi étkezői létszám megállapításához a 2022. évben várható ténylegesen étkezők létszámát vettük figyelembe.

Nyersanyag normaemeléssel 2023. március 1-től számoltunk, az élelmiszer alapanyagok folyamatos, jelentős áremelkedése miatt. A térítési díj emelés várható mértéke 15%.

Rezsiköltségek megtérítése:

A rezsiköltségeket az 3. számú mellékletben szereplő 147,82 %-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 gyermekétkeztetés rezsiköltségét az adott intézmény teljes összegben megfizeti a Kalória KFT számára az üzleti terv 3. számú mellékletében szereplő 140,97 %-os alap rezsiszorzónak megfelelően 70%-os mértékben ott, ahol a tállást az egyházi intézmény saját költségén látja el (Szent Imre Kat. Ált. Isk. és Óvoda) és 100%-ban ahol nincs saját tállókonyha 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
2023. 01.01.-02.28.**

Megnevezés	Erkel főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	ét.k.nap	lét.dj	végösszeg	létszám	ét.k.nap	lét.dj	végösszeg
Tízórai étkezés	568	37	119	2 500 904				
Ébéd étkezés	603	37	107	6 849 477				
Uszonna étkezés	547	37	94	1 902 466				
Tízórai étkezés (diétás)	33	37	134	163 614				
Ébéd étkezés (diétás)	33	37	134	432 234				
Uszonna étkezés (diétás)	32	37	110	130 240				
Összesen				11 978 935				0
Megnevezés	Erkel főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	ét.k.nap	norma	végösszeg	létszám	ét.k.nap	norma	végösszeg
Tízórai étkezés	568	37	119	2 500 904				
Ébéd étkezés	603	37	107	6 849 477				
Uszonna étkezés	547	37	94	1 902 466				
Tízórai étkezés (diétás)	33	37	134	163 614				
Ébéd étkezés (diétás)	33	37	134	432 234				
Uszonna étkezés (diétás)	32	37	110	130 240				
Összesen				11 978 935				0
Megnevezés	Sony főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	ét.k.nap	lét.dj	végösszeg	létszám	ét.k.nap	lét.dj	végösszeg
Tízórai ét. isk.	836	37	157	4 856 324				
Ébéd ét. isk.	1 711	37	434	27 475 238				
Uszonna ét. isk.	953	37	126	4 400 196				
Tízórai ét. isk. (diétás)	31	37	181	207 807				
Ébéd ét. isk. (diétás)	60	37	196	1 181 120				
Uszonna ét. isk. (diétás)	35	37	142	184 806				
Összesen				36 280 375				0
Megnevezés	Sony főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	ét.k.nap	norma	végösszeg	létszám	ét.k.nap	norma	végösszeg
Tízórai ét. isk.	836	37	157	4 856 324				
Ébéd ét. isk.	1 711	37	434	27 475 238				
Uszonna ét. isk.	953	37	126	4 400 196				
Tízórai ét. isk. (diétás)	31	37	181	207 807				
Ébéd ét. isk. (diétás)	60	37	196	1 181 120				
Uszonna ét. isk. (diétás)	35	37	142	184 806				
Összesen				36 280 375				0
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	ét.k.nap	lét.dj	végösszeg	létszám	ét.k.nap	lét.dj	végösszeg
Tízórai ét. isk.	98	37	157	336 922				
Ébéd ét. isk.	63	37	114	1 011 654				
Uszonna ét. isk.	96	37	126	181 818				
Tízórai ét. isk. (diétás)	5	37	181	33 485				
Ébéd ét. isk. (diétás)	5	37	196	91 760				
Uszonna ét. isk. (diétás)	3	37	142	15 762				
Ébéd gimnázium	277	37	471	4 847 777				
Ébéd gimnázium (diétás)	4	37	541	80 512				
Reggeli szakskola	16	37	268	158 656				
Ébéd szakskola	19	37	471	332 519				
Vacsora szakskola	14	37	169	191 142				
Összesen				7 282 007				0
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	ét.k.nap	norma	végösszeg	létszám	ét.k.nap	norma	végösszeg
Tízórai ét. isk.	98	37	157	336 922				
Ébéd ét. isk.	63	37	114	1 011 654				
Uszonna ét. isk.	96	37	126	181 818				
Tízórai ét. isk. (diétás)	5	37	181	33 485				
Ébéd ét. isk. (diétás)	5	37	196	91 760				
Uszonna ét. isk. (diétás)	3	37	142	15 762				
Ébéd gimnázium	277	37	471	4 847 777				
Ébéd gimnázium (diétás)	4	37	541	80 512				
Reggeli szakskola	16	37	268	158 656				
Ébéd szakskola	19	37	471	332 519				
Vacsora szakskola	14	37	169	191 142				
Összesen				7 282 007				0
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	ét.k.nap	lét.dj	végösszeg	létszám	ét.k.nap	lét.dj	végösszeg
Tízórai bölcsőde	89	37	119	591 567				
Ébéd bölcsőde	89	37	107	1 011 654				
Uszonna bölcsőde	89	37	94	760 742				
Tízórai bölcsőde (diétás)	10	37	134	69 580				
Ébéd bölcsőde (diétás)	10	37	196	130 240				
Uszonna bölcsőde (diétás)	10	37	110	130 240				
Összesen				1 933 020				0
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	ét.k.nap	norma	végösszeg	létszám	ét.k.nap	norma	végösszeg
Tízórai bölcsőde	89	37	119	591 567				
Ébéd bölcsőde	89	37	107	1 011 654				
Uszonna bölcsőde	89	37	94	760 742				
Tízórai bölcsőde (diétás)	10	37	134	69 580				
Ébéd bölcsőde (diétás)	10	37	196	130 240				
Uszonna bölcsőde (diétás)	10	37	110	130 240				
Összesen				1 933 020				0

**Önkormányzati Intézmény gyermekétkeztetés
havi étel- és nyersanyagkielégítési terve
2023.03.01.-12.31.**

Megnevezés	Erkel főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étel.nap	lét.dj	végösszeg	létszám	étel.nap	lét.dj	végösszeg
Tízórát étkezés	568	174	137	13 539 924				
Ebéd étkezés	463	174	133	37 037 466				
Úszónna étkezés	547	174	108	10 279 224				
Tízórát étkezési díjazás	33	174	154	884 268				
Ebéd étkezési díjazás	33	174	407	2 336 994				
Úszónna étkezési díjazás	32	174	127	707 136				
Összesen				64 765 072				0
Megnevezés	Erkel főzőkonyha nyersanyagkielégítési terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étel.nap	norma	végösszeg	létszám	étel.nap	norma	végösszeg
Tízórát étkezés	568	174	137	13 539 924				
Ebéd étkezés	463	174	133	37 037 466				
Úszónna étkezés	547	174	108	10 279 224				
Tízórát étkezési díjazás	33	174	154	884 268				
Ebéd étkezési díjazás	33	174	407	2 336 994				
Úszónna étkezési díjazás	32	174	127	707 136				
Összesen				64 765 072				0
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étel.nap	lét.dj	végösszeg	létszám	étel.nap	lét.dj	végösszeg
Tízórát étkezés	89	174	137	2 121 587				
Ebéd étkezés	89	174	133	5 266 538				
Úszónna étkezés	89	174	108	1 672 188				
Tízórát étkezési díjazás	16	174	154	267 960				
Ebéd étkezési díjazás	16	174	407	706 180				
Úszónna étkezési díjazás	16	174	127	229 860				
Összesen				10 457 749				0
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha nyersanyagkielégítési terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étel.nap	norma	végösszeg	létszám	étel.nap	norma	végösszeg
Tízórát étkezés	89	174	137	2 121 587				
Ebéd étkezés	89	174	133	5 266 538				
Úszónna étkezés	89	174	108	1 672 188				
Tízórát étkezési díjazás	16	174	154	267 960				
Ebéd étkezési díjazás	16	174	407	706 180				
Úszónna étkezési díjazás	16	174	127	229 860				
Összesen				10 457 749				0
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étel.nap	lét.dj	végösszeg	létszám	étel.nap	lét.dj	végösszeg
Tízórát étkezés	58	142	181	1 493 716				
Ebéd étkezés	63	142	499	4 464 054				
Úszónna étkezés	39	142	143	803 010				
Tízórát étkezési díjazás	5	142	208	147 680				
Ebéd étkezési díjazás	5	142	570	404 700				
Úszónna étkezési díjazás	1	142	163	69 438				
Ebéd gimnázium	277	139	514	20 945 632				
Ebéd gimnázium (diétás)	4	139	626	348 656				
Reggeli szakiskola	16	139	308	684 992				
Ebéd szakiskola	19	139	544	1 436 704				
Vacsora szakiskola	14	139	424	825 104				
Összesen				31 620 086				0
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagkielégítési terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étel.nap	norma	végösszeg	létszám	étel.nap	norma	végösszeg
Tízórát étkezés	58	142	181	1 493 716				
Ebéd étkezés	63	142	499	4 464 054				
Úszónna étkezés	39	142	143	803 010				
Tízórát étkezési díjazás	5	142	208	147 680				
Ebéd étkezési díjazás	5	142	570	404 700				
Úszónna étkezési díjazás	1	142	163	69 438				
Ebéd gimnázium	277	139	544	20 945 632				
Ebéd gimnázium (diétás)	4	139	626	348 656				
Reggeli szakiskola	16	139	308	684 992				
Ebéd szakiskola	19	139	544	1 436 704				
Vacsora szakiskola	14	139	424	825 104				
Összesen				31 620 086				0

**Egyházi Intézmény gyermekétkeztetés
bevétel- és nyersanyagköltség terve
2023.01.01-02.28.**

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.	108	37	157	627.372					Tízórai óvodás	10	37	119	176.120						
Ebéd ált.isk.	316	37	434	5.074.328					Ebéd óvodás	40	37	302	351.560						
Uszonna ált.isk.	157	37	126	638.694					Uszonna óvodás	40	37	94	139.120						
Tízórai ált.isk.(diétás)	7	37	181	46.879					Tízórai óvodás(diétás)	5	37	134	24.700						
Ebéd ált.isk.(diétás)	17	37	496	311.984					Ebéd óvodás(diétás)	5	37	334	65.400						
Uszonna ált.isk.(diétás)	6	37	142	31.524					Uszonna óvodás (diétás)	5	37	110	39.350						
Ref.Licium ebéd	169	37	473	2.957.669					Sz.Kat.Gyermekotthon	45	37	38	163.170						
Ref.Licium ebéddiétás	7	37	544	140.896					Sz.Kat.Ebéd azvon	45	37	576	442.550						
Sz.Kat.Isk.uzsonna regg	115	37	138	587.190					Sz.Kat.Uszonna regg	45	37	82	314.850						
Sz.Kat.Isk.ebéd regg	335	37	378	4.657.338															
Sz.Kat.Isk.uszonna regg	145	37	160	582.010															
Ref.Licium ebéd regg	176	37	696	4.532.352															
Összesen	20.188.236								0	Összesen	1.627.815								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.	108	37	257	627.372					Tízórai óvodás	10	37	119	176.120						
Ebéd ált.isk.	316	37	434	5.074.328					Ebéd óvodás	40	37	302	351.560						
Uszonna ált.isk.	157	37	126	638.694					Uszonna óvodás	40	37	94	139.120						
Tízórai ált.isk.(diétás)	7	37	181	46.879					Tízórai óvodás(diétás)	5	37	134	24.700						
Ebéd ált.isk.(diétás)	17	37	496	311.984					Ebéd óvodás(diétás)	5	37	334	65.400						
Uszonna ált.isk.(diétás)	6	37	142	31.524					Uszonna óvodás (diétás)	5	37	110	39.350						
Ref.Licium ebéd	169	37	473	2.957.669															
Ref.Licium ebéddiétás	7	37	544	140.896															
Összesen	9.820.246								0	Összesen	860.236								0

Egyházi Intézmény gyermekétkeztetés
bevétel- és nyersanyagköltség terve
2023.03.01-12.31.

Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve								Megnevezés	Sony főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés					Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	ár.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	ár.díj	végösszeg		létszám	étk.nap	ár.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	ár.díj	végösszeg
Tízorai ált.isk	108	142	181	2 775 816					Tízorai óvoda	40	174	437	955 520				
Ebéd ált.isk	316	142	499	22 391 128					Ebéd óvoda	40	174	453	2 456 880				
Üzemi ált.isk	137	142	145	2 820 830					Üzemi óvoda	40	174	308	751 680				
Tízorai ált.isk (diétás)	7	142	208	206 752					Tízorai óvodás (diétás)	5	174	254	137 080				
Ebéd ált.isk (diétás)	17	142	570	1 375 980					Ebéd óvodás (diétás)	5	174	107	351 000				
Üzemi ált.isk (diétás)	6	142	163	138 876					Üzemi óvodás (diétás)	5	174	127	110 400				
Ref.Lincum ebéd	169	139	544	12 770 104					Sz.Kat.Ó.üzemanyag rész	15	171	217	881 700				
Ref.Lincum ebéd (diétás)	7	139	626	609 098					Sz.Kat.Ó.ebéd rész	15	171	311	2 455 130				
Sz.Kat.Isk.üzemanyag rész	115	142	359	2 596 470					Sz.Kat.Ó.üzemanyag rész	15	171	93	728 500				
Sz.Kat.Isk.ebéd rész	333	112	434	20 522 124													
Sz.Kat.Isk.üzemanyag rész	143	142	522	2 578 862													
Ref.Lincum ebéd rész	176	139	763	18 763 888													
Összesen				87 658 928				0	Összesen				4 608 720				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	ár.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízorai ált.isk	108	142	181	2 775 816					Tízorai óvoda	40	174	437	955 520				
Ebéd ált.isk	316	142	499	22 391 128					Ebéd nyelvisk	40	174	453	2 456 880				
Üzemi ált.isk	137	142	145	2 820 830					Üzemi óvoda	40	174	308	751 680				
Tízorai ált.isk (diétás)	7	142	208	206 752					Tízorai óvodás (diétás)	5	174	254	137 080				
Ebéd ált.isk (diétás)	17	142	570	1 375 980					Ebéd óvodás (diétás)	5	174	107	351 000				
Üzemi ált.isk (diétás)	6	142	163	138 876					Üzemi óvodás (diétás)	5	174	127	110 400				
Ref.Lincum ebéd	169	139	544	12 770 104													
Ref.Lincum ebéd (diétás)	7	139	626	609 098													
Összesen				43 097 584				0	Összesen				4 760 040				0

Vállalkozási tevékenység bevételi-
és nyersanyagköltség terve
2023.01.01.-02.28.

Megnevezés	Erkel főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai étkezés	231	37	150	1 226 550				
Ébéd étkezés	231	37	412	3 368 924				
Úszónapi étkezés	231	37	125	1 622 125				
Feladat					15	37	913	506 715
Összesen				5 817 599				506 715
Megnevezés	Erkel főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai étkezés	231	37	129	973 063				
Ébéd étkezés	231	37	302	2 510 339				
Úszónapi étkezés	231	37	94	769 638				
Feladat					15	37	473	262 515
Összesen				4 252 040				262 515
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai étkezés	241	37	207	1 584 819				
Ébéd étkezés	241	37	583	2 556 434				
Úszónapi étkezés	241	37	104	1 389 572				
Feladat					140	37	913	4 229 340
Összesen				15 783 825				4 729 340
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai étkezés	241	37	157	1 399 469				
Ébéd étkezés	241	37	434	5 636 358				
Úszónapi étkezés	241	37	126	1 067 598				
Feladat					140	37	473	2 450 140
Összesen				8 103 925				2 450 140
Megnevezés	Sony főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai étkezés	60	37	92	891 640				
Ébéd étkezés	60	37	392	1 232 240				
Úszónapi étkezés	60	37	98	626 160				
Tízórai étkezdietkezés	21	37	366	365 136				
Ébéd étkezdietkezés	21	37	766	550 216				
Úszónapi étkezdietkezés	21	37	130	170 040				
Feladat					30	37	913	1 013 450
Összesen				4 563 432				1 013 450
Megnevezés	Sony főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai étkezés	60	37	181	401 520				
Ébéd étkezés	60	37	436	1 181 176				
Úszónapi étkezés	60	37	142	318 240				
Tízórai étkezdietkezés	21	37	142	364 118				
Ébéd étkezdietkezés	21	37	354	375 060				
Úszónapi étkezdietkezés	21	37	110	83 170				
Feladat					30	37	173	574 640
Összesen				2 282 825				525 630
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórai étkezés								
Ébéd étkezés								
Úszónapi étkezés								
Feladat								
Összesen				0				0
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórai étkezés								
Ébéd étkezés								
Úszónapi étkezés								
Feladat								
Összesen				0				0

Vállalkozási tevékenység
bevételi- és nyersanyagköltség terve
2023.03.01-12.31.

Megnevezés	Erkei főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórás óvadás	221	174	170	6 537 180				
Ebéd óvadás	221	174	470	18 073 380				
Uszonna óvadás	221	174	140	5 183 560				
Felnőtt					15	142	1 500	3 195 000
Összesen				29 994 120				3 195 000
Megnevezés	Erkei főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórás óvadás	221	174	137	5 268 198				
Ebéd óvadás	221	174	353	13 574 262				
Uszonna óvadás	221	174	108	4 153 032				
Felnőtt					15	142	544	1 156 720
Összesen				22 995 492				1 156 720
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórás ált isk	241	142	238	8 144 836				
Ebéd ált isk	351	142	652	32 496 984				
Uszonna ált isk	229	142	192	6 243 456				
Felnőtt					140	142	1 500	29 820 000
Összesen				46 885 276				29 820 000
Megnevezés	Gimnázium főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórás ált isk	241	142	381	6 194 182				
Ebéd ált isk	351	142	198	24 871 138				
Uszonna ált isk	229	142	143	4 715 310				
Felnőtt					140	142	544	10 814 720
Összesen				35 780 450				10 814 720
Megnevezés	Sony főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórás ált isk (diétás)	60	142	416	3 544 320				
Ebéd ált isk (diétás)	60	142	1 141	9 721 320				
Uszonna ált isk (diétás)	60	142	325	2 700 000				
Tízórás óvodás (diétás)	21	174	308	1 125 432				
Ebéd óvodás (diétás)	21	174	814	2 974 356				
Uszonna óvodás (diétás)	21	174	253	924 462				
Felnőtt					30	142	1 500	6 300 000
Összesen				21 058 850				6 300 000
Megnevezés	Sony főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórás ált isk (diétás)	60	142	208	1 272 160				
Ebéd ált isk (diétás)	60	142	379	4 856 400				
Uszonna ált isk (diétás)	60	142	163	1 388 760				
Tízórás óvodás (diétás)	21	174	154	362 716				
Ebéd óvodás (diétás)	21	174	487	1 487 176				
Uszonna óvodás (diétás)	21	174	127	464 056				
Felnőtt					30	142	544	2 317 440
Összesen				10 531 272				2 317 440
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha bevételi terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg	létszám	étk.nap	tér.díj	végösszeg
Tízórás bölcsőde								
Ebéd bölcsőde								
Uszonna bölcsőde								
Tízórás bölcsőde (diétás)								
Ebéd bölcsőde (diétás)								
Uszonna bölcsőde (diétás)								
Felnőtt								
Összesen				0				0
Megnevezés	Bölcsőde főzőkonyha nyersanyagköltség terve							
	Gyermek étkeztetés				Felnőtt étkeztetés			
	létszám	étk.nap	norma	végösszeg	létszám	étk.nap	norma	végösszeg
Tízórás bölcsőde								
Ebéd bölcsőde								
Uszonna bölcsőde								
Tízórás bölcsőde (diétás)								
Ebéd bölcsőde (diétás)								
Uszonna bölcsőde (diétás)								
Felnőtt								
Összesen				0				0

**A Kalória Kft. költségeinek tervezett alakulása
társasági szinten e Ft-ban 2023.év**

Megnevezés	2022 . terv	2022 . várható	2023 . terv
Védőruha költség	2 100	1 995	1 660
Villamos energia	36 677	23 945	31 917
Vízmű szolgáltatás	3 609	3 673	4 912
Fűtés energia	1 902	1 897	4 000
Gázdíj szolgáltatás	30 787	39 615	23 770
Nyomtatvány, irodaszerek	817	1 174	1 051
Tisztítószer	6 359	5 694	5 953
Üzemanyag költség	10 506	13 177	18 849
Egyéb anyagköltségek	20 752	23 016	22 098
51 Anyagköltség összesen	113 509	114 186	114 210

Szállítási rakodási költségek	8 323	9 879	10 426
Karbantartási, javítási költségek	16 358	24 193	18 114
Telefonköltségek	1 639	1 670	1 605
Postaköltségek	96	122	120
Szaklapok előfizetési díjai	110	61	110
Szakkönyv vásárlások	0	0	0
Takarítás, vegytisztítási költségek	2 882	1 776	2 196
Kiküldetési költségek	412	423	413
Egyéb anyag jellegű szolgáltatások	0	0	0
521 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások	29 820	38 124	32 984

Béreteti díjak	41 239	36 733	29 237
Hirdetés, reklám költségek	315	53	175
Oktatás, továbbképzés költségei	60	768	0
Parkolási díjak	50	50	50
Könyvvizsgálat számlázott díjai	1 349	1 319	1 551
Minőségügyi, szakértői költségek	3 317	4 216	3 573
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások	2 785	4 867	3 763
522 Nem anyagjellegű szolgáltatások	49 115	48 086	38 349
52 IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	78 935	86 130	71 333

Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	192	272	258
Pénzügyi szolgáltatási díjak, bankköltségek	5 619	6 085	6 634
Biztosítási díjak	1 081	886	1 164
Költségként elszámolt adók	0	0	0
Különböző egyéb költségek	0	349	10
53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	6 892	7 592	8 066

Állományba tartozók alapbéré	333 645	256 465	339 380
Szabadságra jutó kereset	0	26 817	0
Betegszabadságra jutó bér	0	5 382	0
Teljesítménypótlék, túlóra, felmentési időre járó díjazás	40 563	35 929	36 245
Megbízási díjak	5 965	10 808	4 774
Választott tisztségviselők díjazása	1 080	1 080	1 080
Prémium, jutalom	0	26 600	0
54 BÉRKÖLTSÉG	381 253	363 081	381 479

A Kalória Kft. költségeinek tervezett alakulása
társasági szinten a Ft-ban 2023.év

Megnevezés	2022 . terv	2022 . várható	2023 . terv
Gépkocsi költségterítés	1 685	1 097	1 774
Munkába járás költségterítése	3 382	2 100	2 462
Reprezentációs kiadások	200	107	200
Táppénz elszámolás egyharmada	0	953	0
Egyéb személyi jellegű kifizetések	855	2 714	500
55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	6 122	6 971	4 936
Szociális hozzájárulási adó	49 123	29 899	49 574
Rehabilitációs hozzájárulás	3 620	5 580	6 982
Béren kívüli juttatás után fizetendő SZJA	58	89	57
Egyéb bérjárulékok	124	457	120
56 BÉRJÁRULEKOK	52 925	36 025	56 733
Terv szerinti értékesítéskénési leírás	25 823	23 850	24 818
Kisértékű eszközök egyösszegű ÉCS leírása	4 850	4 429	4 750
57 ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	30 673	28 279	29 568
Egyéb ráfordítások, kamatok	5 069	11 250	5 681
Bírságok, kártérítések	200	87	200
Egyéb adók (gépjármű adók), pótlékok	766	301	977
Iparűzési adó	2 954	3 450	1 786
8 RÁFORDÍTÁSOK	8 989	15 088	8 644
ÖSSZES KÖLTSEG ÉS RÁFORDÍTÁS	679 298	657 352	674 969
814 Nyersanyagok beszerzési értéke	400 922	480 982	508 422
815 Közvetített szolgáltatás			
ÖSSZES KIADÁS	1 080 220	1 138 334	1 183 391
Szolgáltatásból származó bevétel	636 156	697 440	688 331
Kamat+egyéb bevételek,lámogatás korrekció		6 593	0
Önkormányzati rezi ellenőszolgáltatás	444 608	444 608	495 746
ÖSSZES BEVÉTEL	1 080 764	1 148 641	1 184 077
Tervezett eredmény	544	10 307	686

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

Megnevezés	Alaptevékenység				Vállalkozás				Összesen	
	2022. terv	2022. várható	2023. terv		2022. terv	2022. várható	2023. terv		2022. terv	2023. terv
8.14. Előmozdítási nyersanyagú beszerzési értékek (a+b)	294 008	356 342	393 948		106 914	124 640	114 474		400 922	508 422
-ebből: költségvetési nyersanyagárak (a)	99 963	86 747	102 618							
-ebből: nem kedvezményes nyersanyagárak (b)	194 045	269 595	291 330							
Konyhai és rendezvény közös költségek	387 267	355 665	403 235		130 087	134 878	73 618		517 354	490 543
Szállítási költségek	35 911	39 030	51 176		11 711	13 662	14 870		47 622	52 692
Raktári költségek	6 320	4 529	3 555		2 061	1 586	1 052		8 381	6 115
Központi igazgatás	77 660	77 444	97 396		25 327	27 108	28 301		102 987	104 552
Iparszállítási adó					2 954	3 450	1 786		2 954	3 450
Általános (közös) költség	507 138	476 668	555 362		172 140	180 684	119 607		679 298	657 352
Összes költség és ráfordítás	801 166	833 010	949 310		279 054	305 324	234 081		1 080 220	1 138 334
Bevételek (c+d-e)	356 538	382 899	453 564		279 598	321 134	234 767		636 156	704 033
-ebből: költségvetési nyersanyagárak (c)	99 963	86 747	102 618							
-ebből: nem kedvezményes nyersanyagárak (d)	145 992	163 830	232 762							
-ebből: Egyéb bevételek, más források (e)	110 633	132 302	118 184							
Szolgáltatások ellenértékének részaránya (b)	444 608	444 608	495 746						444 608	495 746
Önkormányzati támogatások összesen: (c+g)	544 571	531 335	598 364						544 571	598 364
Összes bevétel	801 166	827 507	949 310		279 598	321 134	234 767		1 080 764	1 184 077
Tervezett eredmény:	0	-5 503	0		544	15 810	686		544	10 307
Fejlesztési támogatás	0	0							0	0
Önkormányzati finanszírozás összesen:	544 571	531 335	598 364						544 571	598 364

Gyermekvédelem	Nyersanyag költségek		Részvételek		Összesen		Részarány	
	2022. terv	2022. várható	2023. terv		2022. terv	2022. várható	2023. terv	
Önkormányzati támogatások	355 380	405 746	831 126		831 126	147 824		
Egyéb támogatások	58 508	59 616	118 184		118 184	101 799		
Összesen:	593 948	555 362	949 310		949 310	149 623		

Hatolnai Máté
ügyvezető igazgató

Kalória Gödöllői Nonprofit
Közhasznú Kft.

Gödöllő

Tárgy: A 2023. évi üzleti terv véleményezése

Tisztelt Igazgató Úr!

A Kalória Kft. 2023. évi üzleti tervéről kért véleményemet az alábbiakban közlöm.

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

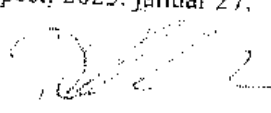
Indokoltnak tartom a 2023. évi tervezésnél elsősorban a 2022. évi tény adatokból való kiindulást, de figyelembe kell venni, hogy a 2022. évi háborús vészhelyzet miatti intézkedések és az emelkedő infláció jelentősen befolyásolták a gazdálkodást.

A költségek nagyon visszafogott mértékű tervezése az üzleti terv szöveges indoklásában részletezett költségcsökkentési intézkedések alapján elfogadható. A költségek tervezett szintje a 2023-es év folyamán csak nagyon szigorú gazdálkodás mellett tartható, mivel a feladatellátáshoz feltétlenül szükséges fedezeten kívül a társaság üzleti terve további lehetőséget nem biztosít.

Összességében a feladatellátáshoz kapcsolódó költségek és a bevételi lehetőségek – megítélesem szerint – teljeskörűen figyelembevételre kerültek a jelenleg hatályban levő védelmi intézkedések alapján.

A Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi üzleti tervét elfogadásra javaslom.

Budapest, 2023. január 27.


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

 Béta-Audit Könyvvizsgáló
Pénzügyi és Üzleti Tanácsadó Kft.
1035 Bp. Miklós tér 2.
Adószám: 11306403-2-11
Bsz: 10904065.
10011068-00000000

K I V O N A T

**A KALÓRIA Gödöllői KFT. Felügyelő Bizottsága
2023. 01. 31. -én
megtartott ülésének jegyzőkönyvéből.**

1. / 2023. (01. 31.) sz. FB határozat

A KALÓRIA Gödöllői KFT. Felügyelő Bizottsága 2023. január 31.-én tartott ülésén egyhangú döntéssel megválasztotta a Felügyelő Bizottság elnökének Falk Lászlót.

2. / 2023. (01. 31.) sz FB határozat

A KALÓRIA Gödöllői KFT. Felügyelő Bizottsága 2023. január 31.-én megtárgyalta a Kalória Gödöllői Nonprofit Közhasznú KFT. 2023. évi Üzleti tervét, melyet

1 184 077 e Ft tervezett bevétellel
1 183 391 e Ft tervezett kiadással
686 e Ft tervezett eredménnyel

javasol a Képviselő-testület felé elfogadásra.

3. / 2023. (01. 31.) sz. FB határozat

A Felügyelő Bizottság megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testület felé a KALÓRIA Gödöllői Nonprofit Közhasznú KFT Ügyvezető Igazgatójának, -Hatolkai Máténak – munkabérének 15 % - kal történő emelését.

Gödöllő, 2023. január 31.



Falk László
FB elnök

A kivonat hitelül:



Hatolkai Máté
Ügyvezető Igazgató