

**KALÓRIA GÖDÖLLŐI GYERMEK-ÉS KÖZÉTKEZTETÉSI
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

E L Ő T E R J E S Z T É S

a képviselő-testület 2011. február 3-án tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat a KALÓRIA GÖDÖLLŐI KFT. 2011. évi üzleti tervének elfogadására

Előterjesztő: Hatolkai Szaniszló ügyvezető igazgató



KALÓRIA

Gödöllői Nonprofit Közhatali

Kft.

2011.évi Üzleti terv

.....
Hatolikai Szaniszló
ügyvezető igazgató

Gödöllő, 2011. január 14.

A Kalória KFT. 2011. üzleti terv szöveges értékelése

Bevezetés

A Kalória KFT. 2011. év üzleti tervét a 2010. év rendelkezésünkre álló tény adatai alapján alakítottuk ki, oly módon, hogy a korábbi üzleti tervnek megfelelően külön kezeltük az alap és a vállalkozási tevékenység eredményét.

Összes tervezett bevétel:	731 953 eFt
Összes tervezett kiadás:	730 599 eFt
Bevétel és kiadás különbözete:	1 354 eFt
Önkormányzati támogatás:	230 921 eFt

A törvényi változások lehetővé tették 2011 jan-1-től a nyersanyag költség 50 %-ig a rezsi költsége beépítését a térítési díjakba de csak a bölcsőde esetében. Az Önkormányzattal történt előzetes egyeztetések alapján 2011-ben 5% -os nyersanyagnorma valamint a bölcsőde tekintetében 12,5%-os rezsi áremelkedést kell érvényesíteni.

Az új térítési díjakkal március 1-től számoltunk.

Az üzleti terv készítésekor nem számoltunk a balatoni üdülő állagmegóvása érdekében szükségessé vált tetőjavítással, mely a rendelkezésünkre álló 2010. októberi árajánlat alapján kb.6 M Ft. költséget jelent.

A költségek tervezésénél figyelembe vettük az eddig tudomásunkra jutott energia és nyersanyag áremeléseket. A fogyasztást a 2010 évi várható tényadatok alapján terveztük.

A közüzemi szolgáltatásokat tekintve 5% emelkedéssel számoltunk a 2010 évi várhatóhoz viszonyítva. Az energián kívüli költségeknél 0 ill. 4 %-os emelést vettünk figyelembe illetve ahol lehetett csökkentettünk.

Társaságunknál három éve nem történt béremelés, ezért 5 % -os alapbér emelést terveztünk. Ez összességében nem jelent jelentős többlet költséget, mivel a 2010 év folyamán 6 fő dolgozóval csökkentettük a dolgozói létszámot.

A további költségek tervezésénél a 2010.évi várható tényszámokkal számoltunk, csak a legszükségesebbeket terveztük, ami a biztonságos működéshez a törvényi előírásoknak megfelelően szükséges.

A térítési díjknál 2011.március 1-től 5% emelést terveztünk. A bölcsődei térítési díjak esetében – a törvény adta lehetőségekkel élve – további 12,5%-os - rezi költséget tartalmazó – emelést kívánunk érvényesíteni.

A költségek tervezésénél figyelembevett szempontok

Az **anyagköltségek** közül a védőruha költségre többet kellett terveznünk, mert munkacipőket kell vásárolni a konyhai dolgozóknak.

A közüzemi díjak tervezése 2010. éves várható adatokból történt, az előrejelzések alapján 5 %-os áremelkedéssel számolva, kivétel a gázdíj, ahol 10 %-os növekedéssel számoltunk.

Az **igénybevett anyagjellegű szolgáltatásoknál** a várható költségek 0%-ill.4%-os emelkedését terveztük. A karbantartási és javítási költségeknél csak a legszükségesebb karbantartásokat és javításokat terveztük.

A nem anyagjellegű szolgáltatások esetében a bérleti díjak 2%-al emelkedtek, több egyéb nem anyagjellegű szolgáltatással számoltunk, ami összesen 6 %-os költség növekedést okozott.

A bérleti díjak tervezése a várható adatokon alapult. Jelentős összeg a Szent István Egyetem – től üzemeltetésre átvett étterem új bérleti díja, mely a vállalkozási árbevétel 8 %-a. A Központi Igazgatáson e költségtételként szerepel még az irodabérlet, valamint az éves – Önkormányzat által számlázott nettó 1 211 eFt - vagyon és eszközhasználati bérleti díj. Bérleti díjak között szerepel a PIAC Kft. mélygarázsában az egyes parkolóhelyek után fizetendő összeg is, továbbá a VÜSZI KFT.- től bérelt iroda díja.

Az **egyéb szolgáltatások költségei** a hatósági díjak, illetékek. Tervezése várható adatokon alapult. E költség felmerülhet szakhatósági engedélyekkel, illetve egyéb kérelmekkel, beadványokkal kapcsolatban.

A pénzügyi szolgáltatási díjak, bankköltségeknél 4%-os emelkedéssel számoltunk.

Biztosítási díjak tervezése a várható adatokon alapult. Társaságunknál biztosítási díj az egyes gépjárművek, valamint a Gyermekeküdlőre kötött épület és vagyonbiztosítás után számolandó el. 2010-ben új biztosítási tétel az „Általános felelősségbiztosítás” díja.

Béreköltség

Társaságunknál 3 éve nem volt béremelés. 2011-re 5 %-os béremelést terveztünk.

További költség a minimálbér emelkedéséből fakadó kötelezettség.

A **személyi jellegű egyéb kifizetések**: a gépkocsi költségtérítés várható adaton alapul a jogszabályban meghatározott térítési díjak figyelembevételével.

Munkába járás költségtérítése: tervezése a 2010.évi tényleges és a jogszabályban meghatározott térítési díjak figyelembevételével történt.

A munkaruha költségtérítést nem terveztünk.

Választott tisztségviselők díjazása: Képviselő-testületi határozat értelmében a 3 fős Felügyelő Bizottsági tagok részére 15 e Ft /fő/hó összeget terveztünk.

Bérfeladások

TB járulék bérfeladás után: Az összes béreköltség valamint a tisztségviselők díjazásaként számított összeg 27 %-a.

TB járulék a természetbeni kifizetések után a telefon költségek 20%-ának összege után.

Szakképzési hozzájárulás a társadalombiztosítási járulék alap után 1,5 %.

Rehabilitációs hozzájárulás mértéke nem változott 2011-re, 964 500 Ft/fő/év. Az átlagos statisztikai létszám 5 % -a után számítandó fel, csökkentve az állományban lévő megváltozott munkaképességű dolgozók átlagos statisztikai létszámával.

Becsléseink szerint a 2011. évben ez az összeg 2 139 e Ft.

Terv szerinti **értékcsökkenés**: Az állományban lévő nagy értékű tárgyi eszközök és immateriális javak éves amortizációját terveztük a 2011. évre.

Kis értékű tárgyi eszközök amortizációjának tervezése várható adatokon alapul.

Egyéb ráfordítások között szerepelnek az önkormányzati adók, baleseti járadék, melyeket a várható adatok alapján terveztünk.

A közvetett költségek és ráfordítások az alap ill. vállalkozás nyersanyag aránya alapján kerülnek felosztásra.

Bevételek tervezésénél figyelembevett szempontok

Alapfeladat:

Az alapfeladatból származó bevételeket döntően 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 csak kevésbé számszerűsíthetőek, így a tervezéskor csak két meghatározó szám adatot vettük figyelembe. A Közoktatási Iroda adataival valamint a jelenlegi étkezők létszámával számoltunk. A kapott adatokból kiderült, hogy sem az óvodákban, sem az iskolák első osztályaiban nagyobb létszámnövekedés nem várható.

Szeretnénk jelezni, hogy a jelenleg üzemelő konyhák, főzőkapacitásuk csúcsán dolgoznak, sem alapterület bővítés, sem energia teljesítménynövelés nem lehetséges. A jelenlegi étel adagszám növelése csak az ételkészítés biztonságának kockáztatása árán lehetséges.

A fentiekből következően az étkezői létszámot a 2011 évben a 2010 évi várható létszámadatokkal terveztük.

A balatoni üdülő térítési díjait 5% -al emeltük, mely emelést a rezszi költségek, elsősorban az energiaköltségek emelkedése indokolja. Szállásdíj emelést legutóbb 2008-ban érvényesítettünk.

Vállalkozás:

A vállalkozási tevékenységből származó bevételek esetében 7 %-os növekedést terveztük. Reményeink szerint a Magyar Soros Uniók Elnökséghez kapcsolódó rendezvények lebonyolításában Társaságunk is részt vállalhat és ez kedvező esetben jelentős mértékben növelheti a vállalkozási tevékenységünk bevételeit.

A balatoni üdülő előszezon forgalma növelhető, a 2010-ik év nagyon szépen alakult, nehéz lesz jelentős növekedést elérni. A főszezon feltöltése a Közoktatási Iroda feladata 2010-ben 99 %-os volt a főszezon kihasználtság, cél a 100%. Nagyon hiányzott a Ferencvárosi Táborkok étkezői létszáma, idén ismét kísérletet teszünk a kapcsolatot újbóli felvételére.

Összességében: a üzleti terv kialakításakor a lehető legnagyobb mértékben vettük figyelembe a Tulajdonos által a tervezéshez kiadott szempontokat.

Remélhetőleg a térítési díjak emelése nem fog bevételkiesést okozni.

Gödöllő, 2011. január 14.

Hatolkai Szaniszló

Ügyvezető Igazgató

Balatonlelle - Üdültetés - árbevételi terve Ft-ban 2011. év

2.sz.melléklet

Bevételek alakulása elő- és utó szezonban (az adatok ÁFA nélküli összegben értendők)

Szállás kategóriák	Éjszakák száma	Étkezés (Ft/nap)	Szállás (Ft/éjszaka)	Napi ellátás (Ft/nap) összesen	Étkezés árbevétele (Ft)	Szállás árbevétele (Ft)	Árbevétel összesen (Ft)
6 év alatt	416	1 191	319	1 510	495 456	132 704	628 160
6 év felett	379	1 191	2 104	3 295	451 389	797 416	1 248 805
Gödöllői felnőtt	214	1 191	3 725	4 916	254 874	797 150	1 052 024
Gödöllői nagycsaládos felnőtt	6	1 191	2 812	4 003	7 146	16 872	24 018
Gödöllői nyugdíjas	8	1 191	2 812	4 003	9 528	22 496	32 024
Nem gödöllői felnőtt (vállalk.)	822	1 486	4 338	5 824	1 221 492	3 565 836	4 787 328
Nem gödöllői diák (vállalk.)	1 181	1 486	2 441	3 927	1 754 966	2 882 821	4 637 787
Sátor gyerek és felnőtt	18	1 191	1 068	2 151	21 438	19 224	40 662
Összesen	3 044			0	4 216 289	8 234 519	12 450 808

Bevételek alakulása főszezonban (az adatok ÁFA nélküli összegben értendők)

Szállás kategóriák	Éjszakák száma	Étkezés (Ft/nap)	Szállás (Ft/éjszaka)	Napi ellátás (Ft/nap) összesen	Étkezés árbevétele (Ft)	Szállás árbevétele (Ft)	Árbevétel összesen (Ft)
6 év alatt	295	1 191	352	1 543	351 345	103 840	455 185
6 év felett	1 240	1 191	2 198	3 389	1 476 840	2 725 520	4 202 360
Gödöllői felnőtt	379	1 191	3 926	5 117	451 389	1 487 954	1 939 343
Gödöllői nagycsaládos felnőtt	140	1 191	3 094	4 285	166 740	433 160	599 900
Gödöllői nyugdíjas	70	1 191	3 094	4 285	83 370	216 580	299 950
Nem gödöllői felnőtt (vállalk.)	1 707	1 486	4 756	6 242	2 536 602	8 118 492	10 655 094
Nem gödöllői diák (vállalk.)	2 495	1 486	2 659	4 145	3 707 570	6 634 205	10 341 775
Sátor gyerek és felnőtt	538	1 191	1 068	2 259	640 758	574 584	1 215 342
Összesen	6 864			0	9 414 614	20 294 335	29 708 949

Bevételi összesítő

Megnevezés	Elő- és utó szezon	Főszezon	Összesen
Étkeztetés árbevétel (közhasztnú)	1 239 831	3 170 442	4 410 273
Étkeztetés vállalkozásból (lásd 1. sz. melléklet /4.)		13 247 690	13 247 690
Szálláshely szolgáltatás árbevétel	8 234 519	20 294 335	28 528 854
Összesen	9 474 350	36 712 467	46 186 817

Elő- és utó szezon	reggeli (Ft/nap)	ebéd (Ft/nap)	vacsora (Ft/nap)	1 napi étkezés (Ft/nap)	1 napi szállás (Ft/nap)	idegen forgalmi adó (Ft/nap)	1 napi ellátás (Ft/nap)	2010. 8 napos turnus - 7 napi teljes ellátással- ára (Ft/turnus)
óvodás korú gyermek	374	595	520	1 489	376		1 865	13 055
általános- és középiskolás tanul	374	595	520	1 489	2 483		3 972	27 804
Gödöllői felnőtt	374	595	520	1 489	4 396	340	6 225	43 575
Gödöllői nagycsaládos	374	595	520	1 489	3 318	340	5 147	36 029
Gödöllői nyugdíjas	374	595	520	1 489	3 318	340	5 147	36 029
Nem gödöllői felnőtt	466	743	648	1 857	5 119	340	7 316	51 212
Nem gödöllői gyerek	466	743	648	1 857	2 880		4 737	33 159
Csak szállás	0	0	0	0	5 172	340	5 512	38 584
Felnőtt vezető	0	0	0	0	0		0	0
Sátor	374	595	520	1 489	1 260	340	3 089	21 623

áfa 25% áfa 18%

Főszezon	reggeli (Ft/nap)	ebéd (Ft/nap)	vacsora (Ft/nap)	1 napi étkezés (Ft/nap)	1 napi szállás (Ft/nap)	idegen forgalmi adó (Ft/nap)	1 napi ellátás (Ft/nap)	2010. 8 napos turnus - 7 napi teljes ellátással- ára (Ft/turnus)
óvodás korú gyermek	374	595	520	1 489	415		1 904	13 328
általános- és középiskolás tanul	374	595	520	1 489	2 594		4 083	28 581
Gödöllői felnőtt	374	595	520	1 489	4 633	340	6 462	45 234
Gödöllői nagycsaládos	374	595	520	1 489	3 651	340	5 480	38 360
Gödöllői nyugdíjas	374	595	520	1 489	3 651	340	5 480	38 360
Nem gödöllői felnőtt	466	743	648	1 857	5 612	340	7 809	54 663
Nem gödöllői gyerek	466	743	648	1 857	3 138		4 995	34 965
Csak szállás	0	0	0	0	5 686	340	6 026	42 182
Felnőtt vezető	0	0	0	0	0		0	0
Sátor	374	595	520	1 489	1 260	340	3 089	21 623

	Erkel					Szakmunkásképző					Gimnázium					Szt.János Utcái Óvoda				
	Alapt.		Vállalkozás		Konyhai közös	Alapt.		Vállalkozás		Konyhai közös	Alapt.		Vállalkozás		Konyhai közös	Alapt.		Vállalkozás		Konyhai közös
	gyerek	felőtt	gyerek	felőtt		gyerek	felőtt	gyerek	felőtt		gyerek	felőtt	gyerek	felőtt		gyerek	felőtt	gyerek	felőtt	
814 Élelmezési nyersanyag beszerzési értéke	62 523	0	0	8 003		47 447	0	2 990	9 225		28 826	0	0	18 395		26 362	0	0	4 168	
51 Anyagköltség					6 028					7 024					6 277					1 466
521 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások					2 953					2 589					2 357					1 069
522 Nem anyagjellegű szolgáltatások	0	0	0	0	170	0	0	0	0	1 561	0	0	0	0	320	0	0	0	0	158
52 IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZ.	0	0	0	0	3 122	0	0	0	0	4 149	0	0	0	0	2 678	0	0	0	0	1 227
53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK					35					44					31					31
54 BÉRKÖLTSÉG					20 014					24 702					18 884					13 924
55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK					2 001					2 339					1 288					1 282
56 BÉRJÁRULÉKOK					6 230					7 644					5 817					4 366
57 ÉRTÉKCSÖKKENÉS I LEÍRÁS					2 550					3 600					2 600					950
86 EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK					0					0					0					0
ROZSZEVELEN KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	62 523	0	0	8 003	39 981	47 447	0	2 990	9 225	49 502	28 826	0	0	18 395	37 575	26 362	0	0	4 168	23 247
Konyhai közös költség	35 444	0	0	4 537	-39 981	39 367	0	2 481	7 654	-49 502	22 939	0	0	14 638	-37 575	20 072	0	0	3 174	-23 247
Szállítási költség	3 940	0	0	504		2 990	0	188	581		1 817	0	0	1 159		1 661	0	0	263	
Raktári költség	1 349	0	0	173		1 024	0	65	199		622	0	0	397		569	0	0	90	
Hűselőkészítő ktg.	513	0	0	66		389	0	25	76		236	0	0	151		216	0	0	34	
Központi iroda	14 533	0	0	1 860		11 029	0	695	2 144		6 700	0	0	4 276		6 128	0	0	969	
Karbantartás	563	0	0	72		427	0	27	83		259	0	0	166		237	0	0	38	
Iparüzési adó				119				67	134					272					61	
ÁLTALÁNOS (közös) KÖLTSÉG	56 343	0	0	7 331		55 226	0	3 548	10 871		32 573	0	0	21 058		28 884	0	0	4 627	
Vissza nem igényelhető áfa	0	0				0	0				0	0			0	0				
ÖSSZES KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS	118 866	0	0	15 333		102 673	0	6 538	20 097		61 399	0	0	39 453		55 245	0	0	8 796	
SAJÁT BEVÉTELEK	73 001	0	0	14 621		47 447	0	6 697	16 993		34 948	0	0	34 438		27 745	0	0	7 397	
ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSI IGÉNY	45 864	0	0	0		55 226	0	0	0		26 452	0	0	0		27 501	0	0	0	
ÖSSZES BEVÉTEL	118 866	0	0	14 621		102 673	0	6 697	16 993		61 399	0	0	34 438		55 245	0	0	7 397	
ÖSSZES BEVÉTEL ÉS KIAD. KÜLÖNBÖZET	0	0	0	-712		0	0	159	-3 104		0	0	0	-5 015		0	0	0	-1 398	

Megnevezés	2010. terv	2010. várható	2011 terv
védőruha költség	1 220	1 217	2 014
villamos energia	9 022	9 047	9 500
vízmű szolgáltatás	4 985	5 058	5 308
fűtés energia	5 322	3 143	3 301
gázdíj szolgáltatás	8 808	14 436	16 521
nyomtatvány, irodaszerek	1 488	1 832	1 902
tisztítószer	10 219	11 428	11 895
üzemanyag költség	4 158	4 705	4 905
egyéb anyagköltségek	8 820	8 369	9 102
51 Anyagköltség összesen	54 042	59 235	64 448
Szállítási rakodási költségek	6 438	6 377	6 631
Karbantartási, javítási költségek	14 196	14 529	14 083
Telefonköltségek	4 304	3 033	3 158
Postaköltségek	104	132	137
Szaklapok előfizetési díjai	615	537	562
Szakkönyv vásárlások	35	15	37
Takarítás, vegytisztítási költségek	2 693	2 694	3 010
Kiküldetési költségek	894	816	854
Egyéb anyag jellegű szolgáltatások	539	144	250
521 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások	29 818	28 277	28 722
Bérelti díjak	16 421	17 165	16 658
Hirdetés, reklám költségek	461	798	796
Oktatás, továbbképzés költségei	346	389	361
Parkolási díjak	0	12	12
Könyvvizsgálat számlázott díjai	925	983	1 022
Órzási költség	0	0	0
Minőségügyi, szakértői költségek	2 549	2 517	2 590
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások	4 006	4 554	4 746
522 Nem anyagjellegű szolgáltatások	24 708	26 418	26 185
52 IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	54 526	54 695	54 907
Hatósági , igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	99	124	54
Pénzügyi szolgáltatási díjak, bankköltségek	6 247	6 390	6 647
Biztosítási díjak	1 315	1 683	1 752
Költségként elszámolt adók	0	0	0
Különféle egyéb költségek	433	44	44
53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	8 094	8 241	8 497
Állományba tartozók alapbére	175 312	160 195	177 393
Szabadságra jutó kereset	0	14 472	0
Betegszabadságra jutó bér	0	1 454	0
Felmentési időre járó díjazás, túlóra, idénypótlék	307	1 177	323
Megbízási díjak	12 346	9 550	9 735
Prémium,Jutalom	0	0	0
54 BÉRKÖLTSÉG	187 965	186 848	187 451

Megnevezés	2010. terv	2010. várható	2011 terv
Gépkocsi költségtérítés	2 060	1 863	1 937
Munkába járás költségtérítése	3 545	4 366	4 540
Étkezési hozzájárulás	7 605	16 544	8 220
Reprezentációs kiadások	0	4	0
Munkaruha költségtérítés	0	0	0
Kötelező étkezésen felüli rész díjkülönbözete	0	0	0
Táppénz elszámolása egyharmada	0	564	0
Választott tisztségviselők díjazása	360	360	540
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	612	170

55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉS	13 570	24 313	15 407
--	---------------	---------------	---------------

TB járulék bérjövdelem után	50 850	50 449	50 760
TB járulék természetbeni juttatás után	341	269	257
EHO bérjövdelem után	0	97	97
EHO természetbeni juttatás után	0	0	0
Munkaadói járulék bérjövdelem után	0	0	0
Munkaadói járulék természetbeni juttatás után	0	0	0
Szakképzési hozzájárulás	2 821	841	2 814
Rehabilitációs hozzájárulás	2 139	2 025	2 139
Étkezési hj. SZJA	2 343	4 724	1 978
Természetbeni juttatás után fizetendő SZJA	0	0	0
Egyéb bérjárulékok	0	5	0

56 BÉRJÁRULÉKOK	58 494	58 410	58 045
------------------------	---------------	---------------	---------------

Terv szerinti értékcsökkenési leírás	12 883	13 629	14 093
Kisértékű eszközök egyösszegű ÉCS leírása	4 751	5 807	5 630

57 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	17 634	19 434	19 723
----------------------------------	---------------	---------------	---------------

Egyéb ráfordítások, kamatok	1 400	3 035	100
Bírságok, kártérítések	200	364	300
Egyéb adók (gépjármű adók), pótlékok	277	351	358
Iparüzési adó	2 389	2 529	2 535
Vissza nem igényelhető áfa	0		0
8 RÁFORDÍTÁSOK	4 266	6 279	3 293

ÖSSZES KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS	398 591	417 455	411 771
-------------------------------------	----------------	----------------	----------------

814 Nyersanyagok beszerzési értéke	298 592	277 067	318 828
---	----------------	----------------	----------------

ÖSSZES KIADÁS	697 183	694 522	730 599
----------------------	----------------	----------------	----------------

Szolgáltatásból származó bevétel	467 767	457 583	501 032
Kamat+egyéb bevételek,támogatás korrekció	0	9 755	
Önkormányzati támogatási igény	227 558	227 558	230 921

ÖSSZES BEVÉTEL	695 325	694 896	731 953
-----------------------	----------------	----------------	----------------

Tervezett eredmény	-1 858	374	1 354
---------------------------	---------------	------------	--------------

Megnevezés	Alaptevékenység		Vállalkozás		Összesen	
	2010. tervek	2011. tervek	2010. tervek	2011. tervek	2010. tervek	2011. tervek
814 Élelmezési nyersanyag beszerzési értéke	202 045	217 285	96 547	101 543	298 592	318 828
Konyhai és rendezvény közös költségek	187 897	189 606	117 622	124 908	305 518	314 514
Szállítási költségek	13 212	13 006	4 418	4 891	17 630	17 897
Raktári költségek	4 619	4 454	1 546	1 673	6 165	6 127
Hűselőkészítő	1 680	1 664	396	470	2 076	2 134
Központi igazgatás	46 801	47 970	15 645	18 038	62 446	66 008
Karbantartás	1 773	1 858	593	698	2 366	2 556
Iparűzési adó			2 389	2 535	2 389	2 535
<i>Általános (közös költség)</i>	<i>255 982</i>	<i>258 557</i>	<i>142 609</i>	<i>153 214</i>	<i>398 591</i>	<i>411 771</i>
Összes költség és ráfordítás	458 027	475 842	239 156	254 757	697 183	730 599
Bevételek	228 597	244 921	239 170	256 111	467 767	501 032
<i>Önkormányzati támogatási igény</i>	<i>229 430</i>	<i>230 921</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>229 430</i>	<i>230 921</i>
<i>Önkormányzati támogatás</i>	<i>227 558</i>	<i>230 921</i>			<i>227 558</i>	<i>230 921</i>
Összes bevétel	456 155	475 842	239 170	256 111	695 325	731 953
Összes bevétel és kiadás különbözete	-1 872	0	14	1 354	-1 858	1 354

**2011. évi önkormányzati támogatás havonkénti
ütemezése e Ft-ban**

Hónap	Ráfordítás	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	Az összes támogatás %-ban
Január	47 584	24 492	23 092	10%
Február	38 067	19 594	18 474	8%
Március	52 341	26 942	18 474	8%
Április	33 309	17 144	18 474	8%
Május	33 309	17 144	18 474	8%
Június	47 584	24 492	18 474	8%
Július	38 067	19 594	18 474	8%
Augusztus	38 067	19 594	18 474	8%
Szeptember	38 067	19 594	18 474	8%
Október	33 309	17 144	18 474	8%
November	38 067	19 594	20 782	9%
December	38 067	19 594	20 781	9%
Összesen	475 842	244 921	230 921	100%

K I V O N A T

A KALÓRIA KFT. Felügyelő Bizottsága 2011.01.19-én
megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

1/2011.(01.19.) sz. FB határozat

A KALÓRIA GÖDÖLLŐI KFT Felügyelő Bizottsága megtárgyalta és
Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja a KFT 2011.évi Üzleti Tervét.

Gödöllő, 2011. január 19.

Tóth György
Felügyelő Bizottság
elnöke

A kivonat hitelül:

Hatolkai Szaniszló
Ügyvezető Igazgató

Hatolikai Szaniszló
Ügyvezető igazgató

Kalória Gödöllői Nonprofit
Közhasznú Kft.

Gödöllő

Tárgy: A 2011. évi üzleti terv véleményezése

Tisztelt Igazgató Úr!

A Kalória Kft. 2011. évi üzleti tervéről kért véleményemet az alábbiakban közlöm.

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

A 2010. évi terv várható teljesülésének költség és bevétel adatai azt mutatják, hogy a tervezés megalapozott volt és a teljesítés jónak minősíthető.

Indokoltnak tartom a 2011. évi tervezésnél elsősorban a 2010. évi tény adatokból való kiindulást, valamint bevált a terv alap és vállalkozási tevékenységre bontása.

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

A bevételeknél fontos korlátként az étkezők 2010. évi létszámát és a maximálisan kihasznált főzőkapacitást vették figyelembe. Elfogadható, hogy az Uniós Elnökséghez kapcsolódó bevételekkel nem számoltak.

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

Várható az előző évek tervteljesítései alapján, hogy a 2011. évi tervet is nyereségesre teljesítik.

Budapest, 2011. január 18.

Tisztelettel:



dr. Benedek József
a Kalória Kft. könyvvizsgálója

Bécs-Audik Könyvvizsgáló
Pénzügyi és Üzleti Tanácsadó Kft.
1033 Bp., Mészáros utca 2.
Adószám: 11506403-2-01
Bent. 1040-0035
46111068-01000000