

Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft.



4080 Hajdúnánás, Boeszkai u. 6.

Adószám: 21965997-2-09

HAJDÚNÁNÁSI GYERMEK- ÉS KÖZÉTKEZTETÉSI NONPROFIT KFT.

2018. ÉVI ÜZLETI TERVE

*„Szeretünk és tudunk főzni – minőségi alapanyagból,
finomat és egészségeset!”*

2018. évi üzleti terv bemutatása

A 2018. évi üzleti tervünket a korábbi évekhez hasonlóan üzletáganként, havi bontásban készítettük el. Minden üzletágunktól és értelemszerűen teljes tevékenységünktől is pozitív eredményt várunk.

I. Bevételek

1. Közhatalmi tevékenység bevételei közé a gyermekétkeztetés bevételei tartoznak

Az intézmények statisztikai adatai alapján várható gyermek létszám és a jelenleg érvényes norma és rezszi % segítségével számítottuk ki a várható bevételeket.

A minimális tervezett csökkenés oka a gyermeklétszám csökkenése.

2. Vállalkozási bevételek

A rászorultak szünidei étkeztetése, a „Minden gyerek reggelizzen” projekt és a városon kívüli diétás-ételallergiás étkeztetés a vállalkozási tevékenységünk része.

Rendezvények bevételeinél a tavalyi szinten számolunk, ami teljesíthetőnek tűnik.

Terembérleti díjak esetén jelenleg 6 megkötött szerződésünk van 2018. évre, ami a tavalyi bevétel minimális csökkenését vetíti előre.

A fürdőbéli reggeliztetést a Bocskai Koronaházban és a Grill Terasz üzemeltetését 2017-ben visszamondtuk a veszteség miatt, ezek a sorok csak azért maradtak a táblában, mert 2017-re terveztünk bevételt és költséget is.

2016. évtől a vállalkozási bevételek között kezeljük a felnőtt étkeztetésből származó bevételeinket. Ennél a tevékenységnél jelentős bizonytalanságot jelent a kedvezményesen adott ebéd a Holding tagvállalatok dolgozói és az Önkormányzati dolgozók felé. A tervben a kedvezményes ár emelésével számolunk, így ez az üzletágunk is várhatóan pozitív eredménnyel zár.

A bevételek között szerepel a 2017 –ben megnyert és 2018-ban megvalósítandó Menő menza pályázat közreműködőjeként realizált várható nyereség (1.500 eFt).

Bevételek összesen: 212.830 ezer forint

II. Költségek

Az **anyagköltségek** a közfeladatnál a normához igazodnak a vállalkezási tevékenység esetében a csökkenés 2017. évhez képest a fürdőbeli tevékenység megszűnése miatt történt.

A **rezsiköltségek** között megjelenik a Hajdúböszörményi Tankerületi Központ által átkerhelt rezsiköltségek az iskolai tálalókonyhákról. (Ez teljes egészében közfeladathoz kapcsolódik, ezért a bevételek között is szerepel a megtérítése.)

A **tagvállalati megbízási díjként** a Holdingnak fizetett összegnél az idén is nettó 800 eFt/hó összeggel kalkuláltunk.

A más vállalkozó által végzett **egyéb szolgáltatás** esetében kalkuláltunk a Magyar utcai konyha ételliftjének karbantartási szerződésével és az ételhulladék elszállítását végző vállalkozással kötött szerződés költségeivel is.

A hulladékszállítás, takarítás költségeinél a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. általi pótdíj elkerülése miatt több szennyvízszippantással tervezünk.

Béreköltség esetében egy fővel csökkenő létszámmal és a jelenlegi bérekkel számolunk, ezen kívül a 2018. január 1-től várható minimálbér és garantált bérminimum emelés hatását építettük be.

A személyi jellegű egyéb költségek a béreköltségek változásának arányában módosulnak, 20%-os szociális hozzájárulási adóval terveztünk.

A cafeteria keretnél nettó 10 eFt/hó összeget terveztünk személyenként.

Értékcsökkenést a tavalyinak megfelelően tervezzük.

A költségek között szerepel az Arculatváltás 2018-ban tervezett iskolai tálalókonyhák és a főkonyhán megvalósítandó részének költsége. Ennek a projektnek egy részét a Menő menza pályázat megvalósításából származó nyereségből, a másik részét saját forrásból tervezzük finanszírozni.

Költségek összesen: 210.529 ezer forint.

III. Ágazatok

1. Gyermekétkeztetés (közfeladat)

A közfeladat ellátás keretében a korábbi évhez képest minimálisan csökkenő adagszámmal és ehhez igazodó árbevétellel tervezünk. A csökkenés oka a gyermeklétszám csökkenése. A tervezett árbevételt 183.300 eFt, ezeken kívül meglévő bértámogatási szerződésünk alapján januárban várható támogatás 400 eFt, a dolgozóink felé kiszámlázott telefondíj bevétele 720 eFt és a Tankerület felé közfeladat ellátás keretében kifizetett tálalókonyhák rezsiköltségeinek megtérítése miatti bevételek 3.600 eFt szerepelnek.

A pénzügyi műveletek bevételei között a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. részére felvett hitelünk kiszámlázott kamatának megtérítése miatti bevételeket tüntettük fel, mely 1.260 eFt.

2017-ben a Bocskai Iskolával és az Önkormányzattal együttműködve részt vettünk a „Menő menza” pályázat előkészítésében, amelynek célja a gyermekétkeztetés körülményeinek javítása és az étkezési kultúra egészségtudatosabbá tétele a gyermekek körében. A pályázat nyert, és a 2018-as megvalósításban is részt veszünk. Előadásokat tartunk, próbafőzéseket, kóstoltatásokat szervezünk és az éttermünket is bérbe adjuk ilyen rendezvényekhez. Az ebből származó bevételeket viszont nem éljük fel, hanem a 2017-ben elindított „Arculatváltás a gyermekétkeztetésben” elnevezésű projekt költségeit fedezzük belőle. Az ebből tervezett bevétel 1.500 eFt.

Így az ágazat összes bevétele 190.780 eFt.

Az ágazat költségei közül az alapanyagköltség, a tervezett adagszámok norma szerinti anyagköltségét jelenti a bevételekkel arányosan.

A többi költség az Önköltségszámítási Szabályzatban szereplő megosztás alapján terheli az egyes ágazatokat. Bérköltség növekedése a dolgozók szempontjából szükséges és öröndetes. Sajnos a Kft. szempontjából a 2017-es és a 2018-as emelés is 3 fő kivételével az összes dolgozót érinti, ami a szociális hozzájárulási adó kulcsának csökkenése mellett is jelentős terhet ró a cégre.

A költségek között szerepel még a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. hitel kamata, aminek megtérítését a bevételek között említettünk.

Ezen kívül a 2017-ben elkezdett és az óvodákban saját forrásból megvalósított „Arculatváltás” 2018-ban az iskolai tálalókonyhákban és a főkonyhán végrehajtandó fejlesztéseinek költségei szerepelnek az ágazat költségei között. A tálalókonyhák költségeit a „Menő menza” projekt bevételeiből, a főkonyha költségeit saját forrásból tervezzük fedezni.

Így az ágazat összes költsége 190.028 eFt, tervezett eredménye pedig 752 eFt.

2. Felnőtt étkeztetés

Az ágazat bevételei összességében az előző évi bevételek szintjén lettek tervezve. Az Önkormányzat, Holding Zrt. és tagvállalatai dolgozói részére biztosított kedvezményes ebéd árát az eddigi 500 Ft-ról 600 Ft-ra kívánjuk emelni, ami a teljes 760 Ft-os árhoz képest így is

több mint 20%-os kedvezményt jelent. (Havi szinten 3.500 Ft, évesen több mint 30.000 Ft kedvezményt jelent a kedvezményezetteknek.) A tervezett bevétel a várhatóan az emelés miatt csökkenő adagszám és a növekvő ár együttes hatásaként várható a tavalyi szinten.

Az ágazat összes bevétele 11.850 eFt.

A költségek közül az alapanyagköltség a tervezett adagszám és a norma szerinti anyagköltség alapján kiszámolt összeg. Az ágazat többi költségét az Önköltségszámítási Szabályzatban meghatározott felosztási szabály alapján osztottuk fel az ágazatok között.

A változatlan bevétel mellett csökkenő adagszám az alapanyagköltségeket is csökkenti, így az ágazat összes költsége 11.740 eFt, tervezett eredménye pedig 110 eFt.

3. Rendezvények

Az ágazat bevételeit az előző évihez hasonlóan terveztük. Ide tartozik a különböző rendezvényi étkeztetések mellett a Hajdúnánáson kívüli diétás- ételallergiás étkeztetés, a rászorultak szünidei étkeztetése és a „Minden gyerek reggelizzen” projekt is.

A rászorultak szünidei étkeztetése 2016. évtől egész évben folyik, tehát a konyha egyáltalán nem áll le. Ez plusz költséget nem jelent, de a munkabeosztást megnehezíti és a dolgozók leterheltségét is növeli. A diétás- ételallergiás étkeztetés a „Menő menza” projekt megvalósítása révén újból előtérbe kerül, ezért számítunk az érdeklődés növekedésére.

Az ágazat összes bevétele 8.200 eFt.

Az ágazat költségei közül az alapanyagköltségek a ténylegesen várható anyagfelhasználás alapján lettek tervezve a bevétellel arányosan. A többi költséget a többi ágazathoz hasonlóan az Önköltségszámítási Szabályzat felosztási szabálya alapján osztottuk fel.

Az ágazat összes költsége 7.111 eFt, a tervezett eredménye pedig 1.089 eFt.

4. Ingatlan bérbeadás

Az ágazat bevételeit a korábbi években kialakított igények alapján terveztük. A Kft. 2005-ös indulásakor, majd 2010-ben jelentős reklámtevékenységet végeztünk az éttermünk bemutatására és a bérbeadási alkalmak számának növelésére. Ezek alapján kialakult egy éves szinten várható igény, amit jelentősen módosítani nem lehet. Ennek megfelelően terveztük az ágazat várható bevételeit, ami 2.000 eFt.

Az ágazat költségei között jelentős tétel az ingatlan értékcsökkenés ágazatra jutó része (1.000 eFt) a többi költség az Önköltségszámítási Szabályzatnak megfelelően lett az ágazatra terhelve.

Így az ágazat összes költsége 1.650 eFt, a várható eredménye pedig 350 eFt.

IV. Eredmény

A Kft. 2018. évre tervezett eredménye + 2.301 ezer forint.

Össességében a tervben részletezett valamennyi dimenzió esetében pozitív eredményt tervezünk az alábbiak szerint:

Ágazat	Árbevétel (eFt)	Költségek (eFt)	Eredmény (eFt)
Gyermekétkeztetés	190.780	190.028	752
Felnőtt étkeztetés	11.850	11.740	110
Rendezvények	8.200	7.111	1.089
Ingatlan bérbeadás	2.000	1.650	350
Összesen	212.830	210.529	2.301

A gyermekétkeztetésnél elsődleges szempont az EMMI rendeletnek való megfelelés és a 2017-ben elkezdett arculatváltás folytatása.

A vállalkozási tevékenység esetén a diétás- ételallergiás étkeztetés további bővítését tervezzük, emellett a céges és önkormányzati rendezvények magas színvonalú megvalósítása a legfontosabb feladatunk.

V. Fejlesztések

A realizált eredmény pályázati forrásokkal kiegészülve a Kft. tevékenységeinek fejlesztésére lesz felhasználva. A korábbi években a kitűzött fejlesztési elképzelésekből sokat sikerült megvalósítani. A működés megbízhatósága és a szolgáltatási szint fejlődése akkor biztosítható, ha sikerül rövid időn belül:

- 18 éves Mazda furgonunkat lecserélni
- 13 éves Fagor sütőnket lecserélni
- Főkonyha éttermi bútorzatot cserélni
- Arculatváltást befejezni óvodai és iskolai szinten is.

Hajdúnánás, 2017. november 7.

Hajdúnánási Gyermek- és
Közétkeztetési Nonprofit Kft.
4080 Hajdúnánás, Bocskai u. 6.
Adószám: 2965997-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-016253

.....
Herter Gyula
ügyvezető igazgató

2018. évi eredmény terve

Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft.	
	cFt-ban
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	205 350
02. Export értékesítés nettó árbevétele	
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	205 350
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	
II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±1)	-
III. EGYÉB BEVÉTELEK	6 220
Ebből: visszaírt értékvesztés	
05. Anyagköltség	105 754
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	20 666
07. Egyéb szolgáltatások értéke	2 020
08. Eladott áruk beszerzési értéke	
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	128 110
10. Bérköltség	60 714
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4501
12. Bérjárulékok	10 294
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	75 509
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2 900
VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2 900
Ebből: értékvesztés	
A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	1 821
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
14. Részcsedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	-
Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 260
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	
Ebből: értékelési különbözet	
VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	1 260
18. Részcsedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	

19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások	-
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	780
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	
Ebből: értékelési különbözet	
IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)	780
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	480
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	2 301
X. Adófizetési kötelezettség	201
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	2 100