

Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft.
4080. Hajdúnánás, Bocskai u. 6.

2011. ÉVI ÜZLETI TERV

Készült: 2011. február 21.

Készítette:

Herter Gyula
ügyvezető igazgató



Hajdúnánási Gyermek-és Közétkeztetési Nonprofit Kft
4080 Hajdúnánás, Bocskai u.6.

2011. évi Üzleti Terv

B E V É T E L E K

	<u>2010. évi várható</u>	<u>2011. évi terv</u>	<u>Vált. %</u>
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (eFt)	170 720	191 500	12%
1. közhasznú tevékenységből származó bevétel	169 242	190 150	12%
a. gyermekétkeztetés	158 595	164 000	3%
b. közétkeztetés	10 314	25 800	150%
c. ételhulladék értékesítése	333	350	5%
2. Egyéb bevétel	1 478	1 350	-9%
a. kapott bankkamat	152	150	-1%
b. árfolyam nyereség	24	0	-
c. kapott támogatás	1 084	900	-17%
d. egyéb	218	300	38%
3. Rendkívüli bevétel	0	0	-
B. Vállalkozási tevékenység bevétele:	1 889	1 900	1%
1. Intézményektől származó bevétel	882	900	2%
2. Lakosságtól származó bevétel	1 007	1 000	-1%
C. Összes bevétel:	172 609	193 400	12%

R Á F O R D Í T Á S O K

	2010. évi várható	2011.évi terv	Vált.%
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (eFt)	167 111	189 700	13%
1. Anyagjellegű ráfordítások	98 308	111 200	13%
a. alapanyagköltség	74 288	86 700	17%
b. segédanyagköltség	78	100	28%
c. irodaszer	474	600	26%
d. üzemanyag, energia	8 761	9 600	10%
e. fogyóeszköz költség	1 797	1 000	-44%
f. munkaruha	522	600	15%
g. tisztítószer	3 549	3 800	7%
h. egyéb anyag költség	662	700	6%
i. igénybevett szolg. költség	7 344	7 200	-2%
j. egyéb szolgáltatás	833	900	8%
2. Személyi jellegű ráfordítások	63 457	74 000	16%
a. bérköltség	42 798	49 900	17%
b. egyéb személyi j. kifiz.	7 838	8 800	12%
c. bérjárulékok	12 821	15 300	19%
3. Értékcsökkenési leírás	3 615	3 800	5%
4. Egyéb ráfordítások	368	500	36%
5. Pénzügyi műveletek ráf.	1 363	200	-85%
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (Árbevétel arányosan megosztva)	800	800	0%
F. Összes ráfordítás	167 911	190 500	13%
G. Alaptevékenység eredménye	3 609	1 800	-50%
H. Vállalkozási tevékenység eredménye	1 089	1 100	1%
I. KFT eredménye	4 698	2 900	-38%

A közhasznú bevételek részletezése az alábbiak szerint értendő:

Gyermekétkeztetés – a gyermekintézményeknek kiszámlázott étkezési díjak.

Közétkeztetés – felnőttek részére kiszámlázott étkeztetés (ételhordóban, ill. helyben fogyasztás és a Gondozási Központba való kiszállítás.

Ételhulladék értékesítés – a főkonyhán, ill. a tálalókonyhákban keletkezett ételhulladék értékesítése.

A gyermekintézményektől származó bevételek esetében az intézmények tervei szerinti adagszámmal számoltunk, a költségvetésükben megjelenő „vásárolt élelmezés” összegéből kiindulva. A tervezett növekedés a normaemelés következménye.

A Gondozási Központ esetében 11 hónapra terveztük a kiszállítást a jelenlegi létszámmal, míg a bölcsőde esetében 2011. szeptemberig terveztünk bevételt. Lényeges eltérés a 2010. évi adatoktól a közétkeztetés bevételeinél van (150%-os növekedés), ami a Gondozási Központ étkeztetési feladatainak átvétele miatt keletkezett.

A közétkeztetés esetében az állandónak mondható rendszeres megrendelői létszámmal kalkuláltunk. A megváltozott gazdasági környezethez alkalmazkodva továbbra is elfogadunk 2 féle étkezési utalványt, hogy elfogadóhelyként növeljük a külső vendégeink számát azokkal, akik étkezési utalványt akarnak elkölteni. E területen érzékelhető a növekedés, viszont régi vendégeink közül sokan nem egész hétre veszik a jegyet, hanem csak egy-két napra egy héten.

Az egyéb bevételek közül a legnagyobb tétel a Munkaügyi Központtól kapott bértámogatás, mivel jelenleg 2 főt foglalkoztatunk teljes költségmegtérítéssel. Ezen kívül idetartozik még a számlavezető banktól kapott kamat. A devizahitel 2010. 12. havi lejáratára miatt árfolyamváltozásból adódó bevétellel nem számolunk.

A vállalkozási bevételek közül az intézményektől származó bevételeket 900 eFt-ban, míg a lakosságtól származó bevételeket 1.000 eFt-ban tervezzük.

Az eddig lekötött időpontok alapján 2011-ben várhatóan a tavalyi évnek megfelelően alakul a rendezvények száma.

A terv készítésének időpontjában 5 lakodalomra van az étterem kibérelve, és a jelenlegi nehéz gazdasági helyzetben ebben az évben sokkal többre nem is számíthatunk.

Összességében a közhasznú tevékenység bevételeit és az összes bevételt is a plusz feladatok miatt 12 %-os emelkedéssel tervezzük.

A ráfordítások közül az összes ráfordítás 13 %-os növekedését tervezzük, amely az anyagjellegű ráfordítások 13%-os növekedése, a személyi jellegű ráfordítások 16%-os növekedése, illetve az értékcsökkenési leírás tervezett 5%-os növekedése, valamint a pénzügyi műveletek ráfordításainak 85%-os csökkenése következtében alakul ki.

Az anyagjellegű ráfordítások közül az alapanyagköltség 17% emelkedését tervezzük, a normaemelés és a Gondozási Központ miatti létszámnövekedés miatt.

Az energiaköltségnél az áremelkedések miatt 10%-os növekedést tervezünk. Ezen belül az áramdíj 6-7%-os, a víz- és csatornadíj 0%-os, fűtés 12%-os növekedését tervezzük. A tervkészítés időpontjában nem tudható, hogy ez évben milyen mértékű gázáremelésre kerül sor, így a biztonság kedvéért 10%-os emelést valószínűsítünk.

A fogyóeszközök költségeit a tavalyi költségek 56%-ban tervezzük, mivel 2010-ben főleg a tálalókonyhák jelentős pótlás történt. Emellett a főkonyha felszereléseit is újítottuk, és kiegészítettük a rendezvényeken használt felszerelés hiányzó darabjait is. A használt thermoboxok közül is sikerült tavaly 15 darabot kicserélni, így 2011-ben nem tervezünk komolyabb beszerzéseket.

A tisztítószeres költségeit a tavalyi 107%-ában tervezzük. A növekedés oka az új tálalókonyha tisztítószerigénye. A költség azért nem nő jobban, mert új beszállítóval kötöttük szerződést, akinél a régi árakhoz képest 12%-os kedvezményt sikerült elérni.

Az egyéb anyagköltségek a főkonyha és a tálalókonyhák karbantartásához, javításához, díszítéshez, teherautók javításához, stb. felmerült anyagköltséget jelentik.

Az igénybevett szolgáltatások költségei között a posta, telefon, internet, könyvvizsgálat, ügyvéd, informatikus, munkavédelem, üzemorvos, karbantartási díjak, közbeszerzési eljárás költségei szerepelnek. A partnereink tervezett áremelését eddig sikerült elhárítani, így ezen a területen emelkedést nem tervezünk.

Az egyéb szolgáltatások a bankköltséget és a biztosítási díjakat tartalmazzák

A személyi jellegű ráfordítások közül a bérköltség a dolgozók éves tervezett bérét tartalmazza. A tervezett növekedés a Gondozási Központtól átvett 6 dolgozó bére, valamint 4 év után a „réggi” dolgozók átlagosan 8%-os fizetésemelésének következménye.

Az egyéb személyi jellegű kifizetések a Kft. dolgozóinak fizetett étkezési hozzájárulást, nyugdíjpénztári hozzájárulást, a reprezentációs költségeket és a táppénz költségek 33%-ának megtérítését tartalmazzák.

A bérjárulékok a munkáltató által fizetett – bérhez kapcsolódó – terheket tartalmazzák, a tervezett emelkedést a már említett okok miatt tervezzük.

Az amortizációt a tavalyi költségek 105 %-ára tervezzük. Ennek oka, hogy az induláskor beszerzett berendezések döntő többsége már 0-ra leíródott, vagyis az amortizáció teljes összege el lett rá számolva. (Ez természetesen nem jelenti azt, hogy ezek a berendezések már nem működnek rendesen, vagy a Kft. napi rendes tevékenységét veszélyeztetik.) A növekedés az ezévben beszerzendő tárgyi eszközök amortizációja lehet.

A pénzügyi műveletek ráfordításai az előző évinek csak törtrésze. Ennek oka, hogy a devizehitel visszafizetésével megszűnik a devizahitel kamattörlesztése és az árfolyam ingadozásából adódó esetleges árfolyamvesztés.

Összességében a Kft. tervezett összes ráfordítása az előzőekben ismertetett adatok miatt 13 %-kal nő, bár az alaptevékenység eredménye gyengül, a vállalkozási tevékenység eredményével kiegészülve összességében tisztas nyereséget tervezünk elérni.

A jelenlegi gazdasági helyzetben mindenképpen meg kell említeni több olyan tényezőt, ami a tervezett eredményt jelentősen befolyásolhatja.

A válság hatására nehezebb körülmények közé került családok az étkezésen is takarékoskodnak. A munkanélküli szülő otthon főz a gyermekének, és a felnőtt vendégek sem veszik meg a hét minden napjára az ebédet, ami az étkezési létszámnál negatívan jelentkezhet.

Az energiaköltségek esetében az olajár és a forint árfolyamának változásai akár fél év alatt nagymértékben módosíthatják a jelenleg tervezett költségeket.

Mindezek mellett - és nem mindenből a legrosszabbat feltételezve - szigorú költséggazdálkodással a tervezett eredmény remélhetőleg tartható lesz.

Hajdúnánás, 2011. február 21.



Herter Gyula
üzgyvezető igazgató