



**BADACSONYTOMAJ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

8258 Badacsonytomaj, Fő utca 14.

Telefon: 87/571-270

Fax: 87/471-289

E-mail: onkormanyzat@badacsonytomaj.hu

Szám: 1/13-³⁹./2014.

ELŐTERJESZTÉS

**Badacsonytomaj Város Önkormányzata
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2014. február 13-i soron következő NYÍLT ülésére**

Tárgy: MENÜ Kft. 2014. évi Üzleti Terve

Előterjesztő: Krisztin N. László polgármester

Előkészítő: Wolf Viktória aljegyző

Tárgyalja: Pénzügyi, Ügyrendi, Mezőgazdasági- és Városfejlesztési Bizottság

Meghívott: Lukács Anatólia ügyvezető MENÜ Kft.

A döntés meghozatala **egyszerű** többséget igényel.

Az előterjesztést törvényességi szempontból megvizsgáltam:

Dr. Weller-Jakus Tamás
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

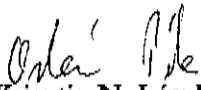
A Menü Kft. átalakulásához kapcsolódóan a T. Képviselő-testület 2014. január 23-i soros ülésén tárgyalta a gazdasági társaság ügyvezetője által 2014. évre előterjesztett üzleti tervét, melynek elfogadását nem támogatta.

Lukács Antalné ügyvezető asszony a testületi és bizottsági üléseken elhangzottak figyelembe vételével a MENÜ Kft. 2014. évre vonatkozó Üzleti tervét átdolgozta, melyet mellékeltek szerint terjeszték a T. Képviselő-testület elé.

Fentiek és melléklet alapján kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Badacsonytomaj, 2014. január 28.

Tisztelettel:


Krisztin N. László
polgármester

I. HATÁROZATI JAVASLAT

(a határozat elfogadásához **egyszerű többség** szükséges)

.../2014.(II.13.) Képviselő-testületi határozat

Badacsonytomaj Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a MENÜ Kft. – 8258 Badacsonytomaj, Kert utca 8. – 2014. évi Üzleti Tervét az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Krisztin N. László polgármester
Lukács Antalné ügyvezető MENÜ Kft.

II. HATÁROZATI JAVASLAT

(a határozat elfogadásához **egyszerű többség** szükséges)

.../2014.(II.13.) Képviselő-testületi határozat

Badacsonytomaj Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. a MENÜ Kft. – 8258 Badacsonytomaj, Kert utca 8. – 2014. évi Üzleti Tervét az alábbi javaslatok figyelembe vételével elfogadja:
 - a)
 - b)
 - c)
2. felkéri Lukács Antalné ügyvezetőt az 1. pontban elfogadott javaslatok végrehajtására.

Határidő: azonnal

Felelős: Krisztin N. László polgármester
Lukács Antalné ügyvezető MENÜ Kft.

Menü Vendéglátóipari KFT

ÜZLETI TERV 2014.

A Menü Vendéglátóipari KFT (továbbiakban Menü KFT) 2014. évi gazdálkodásának tervezését -- az Üzleti Tervet -- ügyvezetői kiemelt feladatként a korábbi évek tapasztalatai alapján, valamint:

- az alapító tulajdonos Badacsonytomaj Város Önkormányzata Képviselő Testületének vonatkozó határozatai alapján
- a 2013.év gazdálkodásának rendelkezésre álló adatai
- a 2014. gazdasági év központi szabályozók változásai, költségmódosításai
- az gazdasági évet érintő rendelkezésünkre álló információk figyelembe vételével állítottuk össze

A Menü KFT bevételei alapvetően a gyermek- és szociális étkeztetés térítési díjaiból származnak, ezek egészülnek ki a vendégétkezés, rendezvényekre történő ételkészítés bevételeivel. A Menü KFT kizárólag az étkeztetés bevételeiből finanszírozza működését.

A Menü KFT létszámkerete 2014. évben is változatlan 1 fő ügyvezető 5 fő beosztott munkavállalóból áll.

A MENÜ KFT árképzése során a 67/2007 (VII.10.) GKM-EÜM-FVM-SZMM együttes rendeletében meghatározott, ajánlott nyersanyaghányadokat szorozzuk az aktuális piaci árakkal. A javasolt térítési díjakat a Tisztelt Képviselő Testület szavazza meg, ez alapján számítjuk ki a bruttó térítési díjakat. 2014-ben 2011 után a térítési díjak csekély mértékű emelésére került sor.

2014. év január 1-től a Menü KFT Badacsonytomaj Város Képviselő Testületének 37/2013.(XI.13.) önkormányzati rendelete alapján az alábbi térítési díjakat alkalmazza:

	Nyersanyagnorma	Rezsi	Nettó ár	ÁFA	Bruttó ár
Óvodai étk.	280	252	532	144	676
Óvodai étk, glut, lakt	300	270	570	154	724
Isk. étk. napközi	355	320	675	182	857
Isk. étk. glut, lakt	375	338	713	193	906
Isk. étk. menza	240	216	456	123	579
Isk. étk. glut, lakt	260	234	494	133	627
Vendégétkeztetés	310	279	590	160	750
Szociális étkeztetés	284	256	540	145	685

Rendezvényekre, táborokra történő főzés esetén egyedi díjmegállapításra kerül sor a megrendelő igényeinek, valamint a felmerülő költségek és a piaci viszonyok figyelembe vételével.

A KFT a feladatait változatlan eszközparkkal végzi nagyértékű eszközök beszerzését saját forrásból nem tudja végrehajtani, az előregedő eszközök gyakoribb meghibásodása, elhasználódása a költségeket növeli.

A Menü KFT várható nettó bevételei 2014. évben az alábbi kalkuláció szerint alakulnak:

TERVEZETT BEVÉTELEK(ezer ft-ban)

Badacsonytomaj óvodai étkeztetés nettó bevétele (létszám*óvodai napok száma*térítési díj)

$$45*205*532= 4.908 \text{ eFt}$$

Badacsonytomaj óvodai étkeztetés nettó bevétele (létszám*óvodai napok száma*térítési díj)
táplálékintoleranciás gyermekek után

$$1*205*570= 117 \text{ eFt}$$

Badacsonytomaj iskolai napközis étkeztetés nettó bevétele (napközis létszám*iskolai napok*térítési díj)

$$75*190*675= 9.619 \text{ eFt}$$

Badacsonytomaj iskolai étkeztetés nettó bevétele (létszám*iskolai napok száma*térítési díj) táplálékintoleranciás gyermekek után

$$3*190*713= 406 \text{ eFt}$$

Badacsonytomaj iskolai menzás étkeztetés bevétele (menzás létszám*iskolai napok száma*térítési díj)

$$20*190*456= 1.732 \text{ eFt}$$

Badacsonytördemic óvodai étkeztetés nettó bevétele (létszám*óvodai napok száma*térítési díj)

$$20*205*532= 2.181 \text{ eFt}$$

Szociális étkeztetés tervezett nettó bevétele (létszám*főzési napok száma*térítési díj)

$$70*240*540= 9.072 \text{ eFt}$$

Vendég étkezés(létszám*főzési napok száma*térítési díj)

$$17*240*589= 2.403 \text{ eFt}$$

Rendezvények, nyári táborok után tervezett bevétel

$$1.800 \text{ eFt}$$

Badacsonytördemic által fizetett szállítási díj 145 eFt

Tervezett bevételek összesen: 32.383 eFt

A bevételek várható alakulását befolyásolhatja a gyermeklétszám szeptembertől történő változása, a szociális étkezés térítési díjának esetleges évközi emelkedése. A kalkuláció készítésénél időpontjában nem ismeretes, hogy a KLIK az iskolai nyári táboroztatást lehetővé teszi, a nyári táborok alakulása a bevételt mindkét irányban befolyásolhatja.

TERVEZETT KIADÁSOK(ezer ft-ban)

1. Élelmiszerek, alapanyagok összesen:

Óvodai étk.költsége	Óvodai spec.étk. költsége		Óvoda összesen
2.262	44		2.306
Iskola napközi költség	Iskola spec. költsége	Menza	Iskola összesen
4.408	189	797	5.394
Tördemic óvoda költség			Tördemic összesen
986			986
Szociális étkeztetésre jutó költség			Szoc. étk. összesen
4.161			4.161
Vendégétkeztetés költsége			Vendégétk. össz.
972			972
Rendezvény, tábor stb költség			Rend., táb.,stb. össz.
681			681

Élelmiszer, alapanyag költségek összesen: 14.500

2. Bérköltség(5+1 fő, bér, járulék)

Óvodai étk.költsége	Óvodai spec.étk. költsége		Óvoda összesen
2.184	42		2.226
Iskola napközi költség	Iskola spec. költsége	Menza	Iskola összesen
4.256	182	770	5.208
Tördemic óvoda költség			Tördemic összesen
952			952
Szociális étkeztetésre jutó költség			Szoc. étk. összesen
4.018			4.018
Vendégétkeztetés költsége			Vendégétk. össz.
938			938
Rendezvény, tábor stb költség			Rend., táb.,stb. össz.
658			658

Bérköltség összesen: 14.000

3. Tisztítószer(mosó, mosogatószer, szalvéta, stb.)

Óvodai étk.költsége	Óvodai spec.étk. költsége		Óvoda összesen
16			16
Iskola napközi költség	Iskola spec. költsége	Menza	Iskola összesen
80	1	55	136
Tördemic óvoda költség			Tördemic összesen
7			7
Szociális étkeztetésre jutó költség			Szoc. étk. összesen
29			29
Vendégétkeztetés költsége			Vendégétk. össz.
7			7
Rendezvény, tábor stb költség			Rend., táb.,stb. össz.
5			5

Tisztítószer(ek)(mosó,mosogatószer, szalvéta, stb.) összesen: 200

4. Üzemanyagköltség

Óvoda	40
Iskola	60
Tördemic Óvoda	150
Szociális étkezés	200
Vendégétkezés	20
Rendezvény, tábor, stb.	30

Üzemanyagköltség összesen: 500

5. Vízdíj

Óvoda	40
Iskola	180
Tördemic Óvoda	20
Szociális étkezés	50
Vendégétkezés	12
Rendezvény, tábor, stb.	10

Vízdíj összesen: 312

6. Villanyszámla

Óvoda	30
Iskola	95
Tördemic Óvoda	15
Szociális étkezés	50
Vendégétkezés	5
Rendezvény, tábor, stb.	5

Villany összesen: 200

7. Gáz

Óvoda	127
Iskola	298
Tördemic Óvoda	54
Szociális étkezés	230
Vendégétkezés	53
Rendezvény, tábor, stb.	38

Gáz összesen: 800

8. Igénybevett szolgáltatások költségei(javítás, karbantartás)

Óvoda	48
Iskola	111
Tördemic Óvoda	20
Szociális étkezés	86
Vendégétkezés	20
Rendezvény, tábor, stb.	15

Igénybevett szolgáltatások összesen: 300

9. Gépjármű műszaki vizsgáztatás költsége, téli-nyári gumicsere

Óvoda	8
Iskola	12
Tördemic Óvoda	30
Szociális étkezés	40
Vendégétkezés	4
Rendezvény, tábor, stb.	6

Gépjármű költségek összesen: 100

10. Szemétszállítás

Óvoda	25
Iskola	60
Tördemic Óvoda	11
Szociális étkezés	46
Vendégétkezés	11
Rendezvény, tábor, stb.	7

Szemétszállítás összesen 160

11. Pénzügyi szolgáltatások díjai

Óvoda	25
Iskola	60
Tördemic Óvoda	11
Szociális étkezés	46
Vendégétkezés	11
Rendezvény, tábor, stb.	7

Pénzügyi szolgáltatások összesen 160

12. Könyvviteli szolgáltatások díjai

Óvoda	80
Iskola	186
Tördemic Óvoda	34
Szociális étkezés	144
Vendégétkezés	34
Rendezvény, tábor, stb.	22

Könyvviteli szolgáltatások összesen: 500

13. Biztosítási díjak

Óvoda	39
Iskola	90
Tördemic Óvoda	17
Szociális étkezés	70
Vendégétkezés	16
Rendezvény, tábor, stb.	8

Biztosítási díjak 240

14. Különféle adók, tagdíjak

Óvoda	64
Iskola	149
Tördemic Óvoda	27
Szociális étkezés	115
Vendégétkezés	27
Rendezvény, tábor, stb.	18

Különféle adók, tagdíjak 400

Tervezett kiadások összesen: 32.372 eFt

A kiadások tervezésekor a 2014. évi minimálbér emelkedés hatását, az élelmiszer árak alakulását, a 2013. évi költségeket vettük figyelembe. A rezsi kiadásoknál a már leválasztásra került melegvíz és villany költségekkel kalkuláltunk, sajnos a gáz esetében ez még nem történt meg, ami így évi 350 eFt többletköltséget okoz. Előre nem látható események (meghibásodások, káresemények), valamint az óvodai és iskolai létszám kedvezőtlen alakulása az eredményt negatívan befolyásolhatják.

Az előzetes 2014. évi üzleti terv számadataiból látszik hogy tevékenységünk várható összeredménye:

Tervezett bevételek: 32.383 eFt

-Tervezett kiadások: 32.372 eFt

Eredmény: 11 eFt

Badacsonytomaj, 2014. január 28.

.....
Lukács Antalné

ügyvezető

8258 Badacsonytomaj, Kert. u. 8.

Asz.: 24760337-2-19

Sz.sz.: 72800030-15301149

Cégj.: 19-09-516761

2014. évi költségtervben szereplő kiadások megosztás szerinti bontása

Költségtypus	Btomaj óvoda	Btomaj isk.	Btörd óvoda	Szociális étk.	Vendég étk.	Egyéb
Élelm., alapanyag	2306	5394	986	4161	972	681
Bérlőköltség	2226	5208	952	4018	938	658
Tisztító, mosósz.	16	136	7	29	7	5
Üzemanyag	40	60	150	200	20	30
Vízdíj	40	180	20	50	12	10
Villany	30	95	15	50	5	5
Gáz	127	298	54	230	53	38
Javítás, karb.	48	111	20	86	20	15
Gépjármű egyéb	8	12	30	40	4	6
Szemétszállítás	25	60	11	46	11	7
Könyvviteli szolg.	80	186	34	144	34	22
Biztosítási díjak	39	90	17	70	16	8
Különféle adók	64	149	27	115	27	18
Összesen:	5049	11979	2323	9239	2119	1503

Subs Out

Menü Kft.

8258 Badacsonytomaj, Kert. u. 8.

Asz.: 24760337-2-19

Sz.sz.: 72800030-15301149

Cégj.: 19-09-516761