

Tárnoki Közétkeztetési Kft 2461 Tárnok Rákóczi út 78.

Tel:06203405365, tarnok.közétkeztetes@gmail.com

Tárnoki Közétkeztetési Kft

Üzleti Terve



Készítette:

Sárosi Zsuzsanna Ügyvezető

2022

A vállalkozás adatai:

a vállalkozás pontos neve: Tárnoki Közétkeztetési Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban Tárnoki Közétkeztetési Kft)

a vállalkozás székhelye, telephelye: 2461 Tárnok Rákóczi út. 78.

a vállalkozás alapításának éve: 2021.12.16.

Adószáma:27553439-2-13

KSH száma: 27553439-5629-113-13.

Elérhetőségi adatok: 0620/3405365; tarnok.kozetkeztetes@gmail.com

A Kft tagjai: Ügyvezető, Élelmezésvezető, Szakács, Kézilány

Alkalmazottak száma: 10 fő

A Kft törzstőkéje: 3.000.000 forint

Tulajdoni viszony: Korlátolt Felelősségű Társaság

Számlavezető Bank: Raiffaisen Bank Rt.

Számlavezetési szám: 12020304-01800626-00100002

A Kft fő tevékenységi köre: 56.29`08 Egyéb Vendéglátás

Tárnoki Közétkeztetési Kft rövid távú céljai:

Éves szinten a cél, hogy a településen közétkeztetéssel minimum 550 - 700 fő étkeztetésének megoldása, legalább nullaszaldós pénzügyi eredménnyel. Cél az étkezők igényeinek megfelelő, jó minőségű és ízletes ételek elkészítése, a folyamatos és minél kevesebb problémával járó ételkészítés megvalósítása.

Tárnoki Közétkeztetési Kft hosszú távú működése eredményeként elérendő céljai:

Három éves távlatban a vállalkozás célja az ételtechnológiai fejlesztéssel a termelés növelése, a vevőkör kiterjesztése a településen, 2.000.000 -2.500.000 forintos nyereség megtermelése.

Három-ötéves távlatban a vállalkozás célja az ételek minőségének javítása, a termelékenységének növelése, a vevők elégedettségének megtartása, a piac kiterjesztése, a környező településekre.

Öt év múlva kapacitásbővítés, további vendéglátó ipari gépek vásárlása, a foglalkozottak számának növelése, a környező településeken a vevőkör bővítése, 4.000.000-4.500.000 forintos nyereség megtermelése.

Tíz év múlva új konyha építése.

A Tárnoki Közétkeztetési Kft előre láthatólag 2022. szeptemberében az iskola kezdéssel együtt kívánja megkezdeni tevékenységét, amennyiben a szükséges engedélyeket sikerül maradéktalanul beszereznie erre az időpontra. A vállalkozás többnyire közétkeztetési feladatokat kíván ellátni, valamint vendég étkezéseket akar bevezetni. Tervezi továbbá a településen tartandó egyéb rendezvények elvállalását is. Az üzleti ötlet arra a felismerésre épül, hogy a vállalkozás 10 km-es körzetében közétkeztetéssel és egyéb étkeztetéssel foglalkozó cég nincs. A település lakossága az elmúlt időszakban rohamosan nőtt és a környéken az újonnan épülő lakásokba, házakba, gyermekeket nevelő fiatal házaspárok költöznek/költöztek, akik igénylik a közétkeztetést már bölcsődés kortól. Eddig a település Önkormányzata ezen intézmények étkeztetését egy ételbeszállító céggel oldotta meg, aki 40-50 km- ről szállította intézményeikbe az adott napi ételeket a gyerekek számára. Az önkormányzati vállalkozás helyszíni felmérések, közvélemények alapján döntött úgy, hogy visszaállítja a régi konyhát az iskolában, hogy helyi főzéssel a gyerekek étkeztetését megoldhassa. A Kft alapítója a Tárnok Nagyközség Önkormányzata. A Kft-ben 10 fő személyzet dolgozik majd folyamatos bővítés keretében. Jelenleg egy ügyvezető, egy élelmezésvezető, két szakács és négy kézilány. Az üzleti tervben részletesen bemutatjuk A Tárnoki Közétkeztetési Kft működését, a vásárlók megnyerésének eszközeit, illetve a várható pénzügyi folyamatokat és eredményeket.

Számítások azt mutatják, hogy az alapítók részéről befektetett 3 millió forint tőke, a vállalkozásba vitt gépi berendezésekkel felszerelt és ellátott konyha, az előállított termékek forgalmazásával, az első évben **108.060.280 forint** értékű Intézményi működési bevétel érhető el, ehhez jön még az Államtól kapott Normatív támogatás az étkezésre, valamint az Önkormányzat részéről kapott támogatás, mindez körülbelül **155.665.712 forint** költség mellett. Ezek a számok éves szinten **5666** adag étel elkészítését feltételezik. Az első évben kisebb mértékű veszteség valószínűleg várható majd, a vállalkozás azonban a negyedik év végétől nyereségessé válhat.

A Tárnoki Közétkeztetési Kft kockázati tervéhez a SWOT- analízis:

Erősségek: A megcélzott réteg nyitott az újdonságra A konyha működésében szakmai tapasztalat megvan	Gyengeségek: A vállalkozás működtetésében kevés a tapasztalat A marketing menedzseri munkálatok még nem kiforrottak
Lehetőségek: saját konyhával rendelkezik saját gép kapacitással tud üzemelni Ételkészítési Technológiai fejlődések, ezáltal hatékonyág növekedése	Veszélyek: Megjelenik a konkurencia Alapanyag / nyersanyag árak folyamatos növekedése

A mellékletek alapján jól látható mind a kiadás- mind a bevételi oldal a Kft. tekintetében. A kiadás havi bontás formájában is mutatja a Kft. működését.

A Tárnoki közétkeztetési Kft célja az, hogy a jövőre nézve ismételten megszerettesse az intézményekben lévő gyerekekkel a menzai ételt. Sikeres együttműködést ápolva minden intézmény vezetővel, együttes erővel évről évre növekedhet majd az étkezők száma. Erre azonban megfelelő stratégiák kidolgozása még szükséges, Ugyanakkor úgy gondolom, hogy népszerűsíteni lehetne a településen.

„menzán kapható étel igen is jó lehet! ”.

Jelenlegi bontásban látható, hogy hogyan alakul az étkeztetés telephelyenkénti bontásban:

Tárnok Iskola: egy telephely

kb. 300 fő

	Ajánlati ár (nettó Ft / adag) / diétás étkezés	Ebből nyersanyag (szülő fizeti) (nettó Ft / adag)	Rezsiköltség (nettó Ft / adag)
Tízórai:	140,- / 160,-	70,- / 80,-	70,- / 80,-
Ebéd:	650,- / 680,-	325,- / 340,-	325,- / 340,-
Uzsonna:	140,- / 160,-	70,- / 80,-	70,- / 80,-
Összesen:	930,- / 1000,-	465,- / 500,-	465,- / 500,-

Tárnok Bölcsőde: két telephely

60 fő

	Ajánlati ár (nettó Ft / adag) Típegő Bölcsőde	Ebből nyersanyag (nettó Ft / adag)	Rezsiköltség (nettó Ft / adag)
Reggeli:	140,-	100,-	40,-
Tízórai:	95,-	65,-	30,-
Ebéd:	350,-	200,-	150,-
Uzsonna:	95,-	65,-	30,-
Összesen:	680,-	430,-	250,-

	Ajánlati ár (nettó Ft / adag) Családi Bölcsőde	Ebből nyersanyag (nettó Ft / adag)	Rezsiköltség (nettó Ft / adag)
Reggeli:	175,-	105,-	70,-
Tízórai:	95,-	75,-	20,-
Ebéd:	420,-	270,-	150,-
Uzsonna:	150,-	105,-	45,-
Összesen:	840,-	555,-	285,-

Tárnok Óvodák: négy telephely

300-350 fő

	Ajánlati ár (nettó Ft / adag) / diétás étkezés	Ebből nyersanyag (szülő fizeti) (nettó Ft / adag)	Rezsiköltség (nettó Ft / adag)
Tízórai:	130,- / 150,-	95,- / 115,-	35,-
Ebéd:	450,- / 480,-	280,- / 310,-	170,-
Uzsonna:	130,- / 150,-	95,- / 115,-	35,-
Összesen:	710,- / 780,-	470,- / 540,-	240,-

Tárnok Idősek Otthona és Szociális ellátás: egy telephely

kb 60 fő

Az Idősek étkeztetése egytételben szállítva történik:

Ebéd: 851,- Ft + ÁFA / adag

Egyéb étkezések tekintetében az árak előreláthatóan (napi árváltozások és beszerzési árak mellett alakulhatnak)

1. Dolgozó kedvezményes étkezése: **851 + áfa/ adag**
2. Külsős/Vendég Étkező: **990 + áfa/adag**

Gyermekétkeztetés intézményi térítési díjai így összesítve a következő képen alakulnának:
(forintban)

Iskolai étkezés	tízórai	140
	ebéd	650
	uzsonna	140
	összesen napi	930

Óvodai étkezés	tízórai/diétás tízórai	130/150
	ebéd/diétás ebéd	450/480
	uzsonna/diétás uzsonna	130/150
	összesen napi	710/780

Bölcsődei étkezés	reggeli	140
	tízórai	95
	ebéd	350
	uzsonna	95
	összesen napi	680

Családi bölcsődei étkezés	reggeli	175
	tízórai	95
	ebéd	420
	uzsonna	150
	összesen napi	840

Idősek Szociális étkezése: 851+áfa/adag

Tárnoki Közétkeztetési Kft 2461 Tárnok Rákóczi út 78.
Tel:06203405365, tarnok.közétkeztetes@gmail.com

Tárnoki Közétkeztetési Kft
Üzleti Terve



Készítette:
Sárosi Zsuzsanna Ügyvezető
2023

A vállalkozás adatai:

a vállalkozás pontos neve: Tárnoki Közétkeztetési Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban Tárnoki Közétkeztetési Kft)

a vállalkozás székhelye, telephelye: 2461 Tárnok Rákóczi út. 78.

a vállalkozás alapításának éve: 2021.12.16.

Adószáma:27553439-2-13

KSH száma: 27553439-5629-113-13.

Elérhetőségi adatok: 0620/3405365; tarnok.kozetkeztetes@gmail.com

A Kft tagjai: Ügyvezető, Élelmezésvezető, Szakács, Cukrász, Kézilány

Alkalmazottak száma: 10 fő

A Kft törzstőkéje: 3.000.000 forint

Tulajdoni viszony: Korlátolt Felelősségű Társaság

Számlavezető Bank: Raiffaisen Bank Rt.

Számlavezetési szám: 12020304-01800626-00100002

A Kft fő tevékenységi köre: 56.29'08 Egyéb Vendéglátás

Tárnoki Közétkeztetési Kft rövid távú céljai:

Éves szinten a cél, hogy a településen közétkeztetéssel minimum 750 - 800 fő étkeztetésének megoldása, legalább nullaszaldós pénzügyi eredménnyel. Cél az étkezők igényeinek még jobban megfelelő, jó minőségű és ízletes ételek elkészítése, a folyamatos és minél kevesebb problémával járó ételkészítés megvalósítása jó minőségű alapanyagokkal.

Tárnoki Közétkeztetési Kft hosszú távú működése eredményeként elérendő céljai:

Három éves távlatban a vállalkozás célja kapacitásbővítés az újonnan épült tálaló konyha átvételével, további új vendéglátó ipari gépek vásárlása, valamint a foglalkoztatottak számának növelése.

Három-ötéves távlatban a vállalkozás célja az ételek minőségének javítása, a termelés hatékonyságának növelése, a vevők elégedettségének megtartása.

Öt év múlva a környező településeken az ételtechnológiai fejlesztéssel a termelés növelése, a vevőkör kiterjesztése a környező településekre 4.000.000-4.500.000 forintos nyereség megtermelése mellett.

Tíz év múlva új konyha építése.

A Tárnoki Közétkeztetési Kft 2022. szeptemberében az iskola kezdéssel együtt megkezdte a tevékenységét a tervek szerint, átvette a beszállítótól az iskola, az idősek és a vendég étkezéseket. A vállalkozás többnyire közétkeztetési feladatokat lát el, vendég étkezések bevezetése mellett. Továbbra is tervezi a településen tartandó egyéb rendezvények lebonyolítását is. Az üzleti ötlet arra a felismerésre épül, hogy a Kft 20%-ban profit orientált lehet, így nem csak a közétkeztetésre koncentrálhat, hanem egy kicsi plusz feladatként nyereséget is termelni tud a rendezvények megszervezésével és lebonyolításával. Mivel a település lakossága az elmúlt időszakban rohamosan nőtt és a környéken az újonnan épülő lakóparkok/ társasházakba, gyermekeket nevelő fiatal házaspárok költöznek/költöztek, akik igénylik a közétkeztetést már bölcsődés kortól. Így a konyha további fejlesztési terveken dolgozik, valamint a kapacitások növelésén gondolkodik. A Kft jelenleg az iskola, idősek és vendég étkezések ellátást tudja biztosítani megfelelően, az óvoda és a bölcsőde átvétele az ételbeszállítótól folyamatban van, de ehhez megfelelő konyhai kapacitás szükséges. Tavalyi évben az önkormányzati vállalkozás helyszíni felmérések, közvélemények alapján döntött úgy, hogy visszaállítatja a régi konyhát az iskolában, hogy helyi főzéssel a gyerekek étkeztetését megoldhassa. Az óvodát és a bölcsődét összekötő új tálaló konyha jó lehetőség lehet arra, hogy ezen kapacitásokat növelni tudjuk.

A Kft alapítója a Tárnok Nagyközség Önkormányzata. A Kft-ben 10 fő személyzet dolgozik majd folyamatos bővítés keretében. Jelenleg egy ügyvezető, egy élelmezésvezető, két szakács/cukrász és négy kézilány. A Közétkeztetési Kft. a bért támogatás formájában kapja. A Közétkeztetési Kft. egyéb támogatást azonban nem kért az önkormányzattól. Az üzleti tervben részletesen bemutatjuk a Tárnoki Közétkeztetési Kft jelenlegi működését, a vásárlók megnyerésének eszközeit, illetve a várható pénzügyi folyamatokat és eredményeket, egyúttal kitér arra is, hogy milyen fejlesztéseket, eszközállományokat szeretne megvalósítani a hatékonyabb működés érdekében.

Az elmúlt év viszonylatában a számítások azt mutatják, hogy az alapítók részéről befektetett 3 millió forint tőke, a vállalkozásba vitt gépi berendezésekkel felszerelt és ellátott konyha, az előállított termékek forgalmazásával, **295.433.460forint** értékű Intézményi működési bevétel érhető el a következő évben, mindez **275. 107.188 forint** költség mellett. Ezek a számok éves szinten számolva **78.240** adag étel (7.824 adag/hó átlag tíz hónapra vetítve) elkészítését feltételezik. Ez évben kisebb mértékű veszteség valószínűleg várható majd, a rezszi növekedések és a jelenlegi helyzet miatt. Azonban, ha a helyzet országosan is stabillabbá válik, akkor a vállalkozás nyereségessé válhat.

A Tárnoki Közétkeztetési Kft kockázati tervéhez a SWOT- analízis:

Erősségek: A megcélzott réteg nyitott az újdonságra, és igényli is azt A konyha működésében szakmai tapasztalat megvan	Gyengeségek: A vállalkozás működtetésében a tapasztalat már több, de a marketing menedzseri munkálatok még nem kiforrottak
Lehetőségek: saját konyhával rendelkezik saját gép kapacitással tud üzemelni Ételkészítési Technológiai fejlődések továbbképzésekkel, ezáltal hatékonyág növekedés biztosítható	Veszélyek: Megjelenik a konkurencia Alapanyag / nyersanyag árak folyamatos növekedése

A mellékletek alapján jól látható mind a kiadás- mind a bevételi oldal a Kft. tekintetében. A kiadás havi bontás formájában is mutatja a Kft. működését.

A Tárnoki közétkeztetési Kft célja az, hogy a jövőre nézve az óvodában és a bölcsődében is megszerettesse a gyerekekkel a menzai ételt. Sikeresen együttműködve minden intézmény vezetővel, együttes erővel úgy gondolja, hogy évről évre növekedhet majd az étkezők száma. Erre azonban a megfelelő stratégiák sikeres kidolgozása még folyamatban van. A Tárnoki Közétkeztetési Kft a részére kapott bérkeretet nem használta fel mind a 2022. évben, ennek oka, hogy a 10 fős létszámkeretet még nem teljesen töltötte fel, ennek a feltöltése folyamatban van. December végére már 8 főt foglalkoztatott a Kft. A bér kiadásból megmaradt pénzből, azonban szeretne átcsoportosítást kérni az iskolaudvar rá eső részének rendbetételére, hogy az áru be és át szállítása a *Nébih* követelményeknek megfelelően (raktár előtti rész, esőzés alatt, és utáni kép a mellékletben), ez az összeg a kivitelező által bekért előszámítások szerint 6.000.000 Ft körüli összeg lehet, melyet így saját maga tudna finanszírozni és nem kéne támogatást kérnie a Testülettől rá. A többi megmaradt bértartalékot további bérre, képzésekre és egyéb bér jellegű kifizetésekre tartaná meg. A Tárnoki Közétkeztetési Kft a megmaradt pénzt működési veszteségek pótlására, és működés fejlesztésre szeretné fordítani (16.000.000 Ft) a következő bontásban:

- a régi lyukas üst cserélése: 2.800.000 Ft (tönkre ment, jelenleg egy üsttel működik a konyha)
- fogyóeszközök pótlása: 3.000.000 Ft (a gyerekek sajnos napi 10-15 poharat és tányért törnek el az étkezések során, így ezek pótlása folyamatos teher a Kft tekintetében)
- pároló - sütő beszerzése: 3.500.000-5.000.000 Ft
- lábosok, fedők, egyéb felszerelések: 2.500.000 Ft
- nagyobb kapacitású nyomtató, számítógép: 1.000.000 Ft
- palacsinta gép : 2.000.000 Ft

Jelenlegi bontásban látható, hogy hogyan alakul az étkeztetés telephelyenkénti bontásban:

Tárnok Iskola: egy telephely

kb. 300 fő

	Ajánlati ár (nettó Ft / adag) / diétás étkezés	Ebből nyersanyag (szülő fizeti) (nettó Ft / adag)
Tízórai:	262	233
Ebéd:	880	782
Uzsonna:	262	233
Összesen:	1404	1248

Tárnok Bölcsőde: két telephely

60 fő

Típegő Bölcsőde/Családi bölcsőde	Ajánlati ár (nettó Ft / adag)	Ebből nyersanyag (nettó Ft / adag)
Reggeli:	220	196
Tízórai:	161	143
Ebéd:	620	551
Uzsonna:	220	196
Összesen:	1221	1085

Tárnok Óvodák: négy telephely

350 fő

	Ajánlati ár (nettó Ft / adag) /diétás étkezés	Ebből nyersanyag (szülő fizeti) (nettó Ft / adag)
Tízórai:	246	219
Ebéd:	760	676
Uzsonna:	246	219
Összesen:	1252	1113

Tárnok Idősek Otthona és Szociális ellátás: egy telephely

kb. 60 fő

Az Idősek étkeztetése egytételben szállítva történik:

Ebéd: 1020,- Ft + ÁFA / adag

Egyéb étkezések tekintetében az árak előreláthatóan (napi árváltozások és beszerzési árak mellett alakulhatnak)

1. Dolgozó kedvezményes étkezése: **1020 + áfa/ adag**
2. Külsős/Vendég Étkező: **1280 + áfa/adag**

Gyermekétkeztetés intézményi térítési díjai így összesítve a következő képen alakulnának:
(forintban)

Iskolai étkezés	tízórai	233
	ebéd	782
	uzsonna	233
	összesen napi	1248

Óvodai étkezés	tízórai/diétás tízórai	219
	ebéd/diétás ebéd	676
	uzsonna/diétás uzsonna	219
	összesen napi	1113

Bölcsődei étkezés	reggeli	196
	tízórai	143
	ebéd	551
	uzsonna	196
	összesen napi	1085

Családi bölcsődei étkezés	reggeli	196
	tízórai	143
	ebéd	551
	uzsonna	196
	összesen napi	1085

Idősek Szociális étkezése: 1020+áfa/adag

Tárnoki Közföldkezelési Kft. - 2022. évi elemi költségvetés - Konyha

BEVÉTELEI		Konkya
		Gyermekekteretési közsévvédeli intézményben
ROVAT	MEGNEVEZÉS	096015
B401-00	Készletértékesítés ellenértéke	
B402-00	Szolgáltatások bevételei	
B402-01	Tárgyértékesítés bevételei	
B403-00	Közvetített szolgáltatások értéke	
B405-00	Ellátási díjak bevételei	134 784 000
B405-01	Ellátási díjak bevételei	102 754 160
B405-02	Ellátási díjak bevételei	17 582 400
B406-00	Kiszámlázott általános forgalmi adó bevételei	68 885 251
B407	Áfa visszatérítés	28 592 351
B408-00	Kamatbevételek	
B411-00	Igenlétező bevételek	
B8131-00	Ellátási díjak bevételei	295 433 460
	Normatív támogatás	
	Költségtérítés	20 329 578
	Összesen	20 325 578
B816-00	Irányító szerv támogatásként kapott bevételek	0

Tárnoki Közetkeztetési Kft - 2022. évi elemi költségvetés - Konc. ha

		Kiadások	Könyv
			Gyermekképzéssel köznevelési intézményben
ROVAT	FKV	MEGNEVEZÉS	096015
K 1101		Alapilletmény (10 fő)	64 111 680 Ft
K 1101		Iltelenkedési zónák (munkatársi döntés)	0 Ft
K 1101		Egyéb utatás	4 500 000 Ft
K 1101		Sociális és szociális ártási pótlék	0 Ft
			61 611 680 Ft
K 1103		Alatoni (teljesítményhez köti)	5 342 640 Ft
			5 342 640 Ft
K 1104		Készlet, ügyes, helyettesítés díj, túlóra, túlszolgálat	0 Ft
K 1109		Készlet, ügyes, helyettesítés díj, túlóra, túlszolgálat	1 320 000 Ft
			1 320 000 Ft
K 1113		Tanulmányi szerződés	0 Ft
			0 Ft
K 122		Alományba nem tartozók (utattásai)	0 Ft
			0 Ft
			75 274 320 Ft
		Sociális hozzájárulás (13 %)	9 785 682 Ft
		Sociális hozzájárulás (13 %)	0 Ft
		Sociális hozzájárulás (13 %)	9 785 682 Ft
K 311	51195	Egyéb szakmai anyagok beszerzése	135 000 Ft
K 311		Szakmai anyagok beszerzése	135 000 Ft
K 312	5122	Irattászer, nyomtatvány, beszerzése	600 000 Ft
K 312	5125	Munkatársi, vedőruha, formai ruha, egyenruha	900 000 Ft
		Élelmiszer beszerzés (főzőkonyha)	128 000 000 Ft
K 312	51291	Egyéb anyagbeszerzés (szociális - egyéb beszerzés)	1 240 000 Ft
K 312		Üzemeltetési anyagok beszerzése	130 740 000 Ft
K 321		Adatszolgáltatási célú távközlési díjak (internet)	126 000 Ft
K 321		Telenor eszköz	70 000 Ft
K 321		Egyéb kommunikációs és szolgáltatások (primeres progr., egyéb progr.)	520 000 Ft
K 321		Információs szolgáltatások	716 000 Ft
K 322		Nem adatszolgáltatási célú távközlési díjak (vezeték és mobiltelefon)	159 000 Ft
K 322		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	159 000 Ft
K 331		Gázenergia-szolgáltatás díja	3 180 000 Ft
K 331		Villamosenergia-szolgáltatás díja	3 180 000 Ft
K 331		Víz- és csatornadíjak	0 Ft
K 331		Közműdíjak	6 360 000 Ft
K 332		Vásárolt élelmiszer (anyagjelölés)	0 Ft
K 332		Vásárolt anyag jelölés	0 Ft
K 333		Bérlési és lízing	0 Ft
K 333		Bérlési és lízing	0 Ft
K 334		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai	600 000 Ft
		Beszéd Technika Bt / Vagyonvédelem	180 000 Ft
		Közi-Ért. Kft.-vel nem megvalósuló javítások, karbantartások	480 000 Ft
K 334		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai	1 260 000 Ft
K 337	5271	Pénzkezelés	120 000 Ft
K 337	5272	Pénzügyi szolgáltatások kiadásai	600 000 Ft
K 337	5274	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások - 5274	720 000 Ft
K 337		Péruard Kft. / Vagyonvédelem	156 000 Ft
K 337		Péruard Kft. / járőrkezelés	164 000 Ft
K 337		Röpléti / könyvhez mellékelt termékek ártalmatlanítása	350 000 Ft
K 337		NHKV (személy)	300 000 Ft
K 337		Balance Kft (közvetítő)	1 440 000 Ft
K 337		Prizm és Tsa Könyvtári Jól Kft	350 000 Ft
K 337		HACCP	35 000 Ft
K 337		Egyéb szerződések	3 600 000 Ft
K 337		Egyéb szolgáltatások	8 395 000 Ft
K 341		Belföldi kiküldetés	0 Ft
K 341		Külföldi kiküldetés	0 Ft
K 341		Egyéb kiküldetés	2 400 000 Ft
K 341		Információs és közlekedési eszközök beszerzése	0 Ft
K 341		Iskolák beszerzése	2 400 000 Ft
K 351		Vásárolt termékek és szolgáltatások általános forgalmi adója	40 302 900 Ft
K 351		Általános forgalmi adó	40 302 900 Ft
K 355		Egyéb dologi kiadások	860 000 Ft
K 355		Egyéb dologi kiadások	860 000 Ft
			190 047 900 Ft
		Eves kiadások összesen:	275 107 882 Ft

Gazdasági		Operatív működési	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	Décember
Működési		Operatív működési	Működési											
1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.2	1.1.1.1.1.3	1.1.1.1.1.4	1.1.1.1.1.5	1.1.1.1.1.6	1.1.1.1.1.7	1.1.1.1.1.8	1.1.1.1.1.9	1.1.1.1.1.10	1.1.1.1.1.11	1.1.1.1.1.12
1.1.1.1	1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.2	1.1.1.1.1.1.3	1.1.1.1.1.1.4	1.1.1.1.1.1.5	1.1.1.1.1.1.6	1.1.1.1.1.1.7	1.1.1.1.1.1.8	1.1.1.1.1.1.9	1.1.1.1.1.1.10	1.1.1.1.1.1.11	1.1.1.1.1.1.12
1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.2	1.1.1.1.1.1.1.3	1.1.1.1.1.1.1.4	1.1.1.1.1.1.1.5	1.1.1.1.1.1.1.6	1.1.1.1.1.1.1.7	1.1.1.1.1.1.1.8	1.1.1.1.1.1.1.9	1.1.1.1.1.1.1.10	1.1.1.1.1.1.1.11	1.1.1.1.1.1.1.12
1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.2	1.1.1.1.1.1.1.1.3	1.1.1.1.1.1.1.1.4	1.1.1.1.1.1.1.1.5	1.1.1.1.1.1.1.1.6	1.1.1.1.1.1.1.1.7	1.1.1.1.1.1.1.1.8	1.1.1.1.1.1.1.1.9	1.1.1.1.1.1.1.1.10	1.1.1.1.1.1.1.1.11	1.1.1.1.1.1.1.1.12
1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.2	1.1.1.1.1.1.1.1.1.3	1.1.1.1.1.1.1.1.1.4	1.1.1.1.1.1.1.1.1.5	1.1.1.1.1.1.1.1.1.6	1.1.1.1.1.1.1.1.1.7	1.1.1.1.1.1.1.1.1.8	1.1.1.1.1.1.1.1.1.9	1.1.1.1.1.1.1.1.1.10	1.1.1.1.1.1.1.1.1.11	1.1.1.1.1.1.1.1.1.12
1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.2	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.3	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.4	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.5	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.6	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.7	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.8	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.9	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.10	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.11	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.12
1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.2	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.3	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.4	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.5	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.6	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.7	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.8	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.9	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.10	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.11	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.12
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.2	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.3	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.4	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.5	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.6	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.7	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.8	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.9	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.10	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.11	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.12
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.2	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.3	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.4	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.5	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.6	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.7	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.8	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.9	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.10	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.11	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.12
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.2	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.3	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.4	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.5	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.6	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.7	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.8	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.9	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.10	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.11	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.12
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.2	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.3	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.4	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.5	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.6	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.7	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.8	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.9	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.10	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.11	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.12
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.2	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.3	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.4	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.5	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.6	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.7	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.8	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.9	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.10	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.11	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.12
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.2	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.3	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.4	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.5	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.6	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.7	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.8	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.9	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.10	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.11	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.12
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.2	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.3	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.4	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.5	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.6	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.7	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.8	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.9	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.10	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.11	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.12
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.2	1.3	1.4	1.5	1.6	1.7	1.8	1.9	1.10	1.11	1.12
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1	1.1	1.2	1.3	1.4	1.5	1.6	1.7	1.8	1.9	1.10	1.11	1.12
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1	1.1	1.2	1.3	1.4	1.5	1.6	1.7	1.8	1.9	1.10	1.11	1.12
1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1	1.1	1.1	1.1	1.2	1.3	1.4	1.5	1.6	1.7	1.8	1.9	1.10	1.11	1.12
1.1	1.1	1.1	1.1	1.2	1.3	1.4	1.5	1.6	1.7	1.8	1.9	1.10	1.11	1.12
1.1	1.1	1.1	1.1	1.2	1.3	1.4	1.5	1.6	1.7	1.8	1.9	1.10	1.11	1.12
1.1	1.1	1.1	1.1	1.2	1.3	1.4	1.5	1.6	1.7	1.8	1.9	1.10	1.11	1.12
1.1	1.1	1.1	1.1	1.2	1.3	1.4	1.5	1.6	1.7	1.8	1.9			



Összesítő Beszámoló

A Tárnoki Közétkeztési Kft 2022. -ben kezdte meg tevékenységét. Elsődleges feladata a közétkeztetés biztosítása a településen. A kft. a 2022. ében benyújtott üzletterve, és feladat ellátási szerződése alapján ennek eleget tett.

A konyhát 2022. április 01-én vette át a TSZVSZ-től. A helybeni főzést 2022. szeptemberében az iskola kezdéssel együtt sikeresen elindította.

Jelenleg az iskolára és az idősekre tudja lefőzni az ételt, mely alapján szeptembertől-december végéig terjedő időszakban mintegy **31.296 adag** ételt főzött le.

A gyerekek étkeztetési szokásaiba sikerült változatosságot belecsempésznünk. Sokan nagyon sok ételt nem ismernek és nem szeretnek, ennek érdekében bevezettük az ételek kostolási lehetőségeit, oly módon, hogy kis salátástálka méretekben a gyerekek megkóstolhatják az adott ételeket, amiket nem ismernek, vagy egyszerűen eleve elutasítanak, hogy nem szeretnek. Tapasztalataink azt mutatják, hogy az érdeklődéseiket sikerült felkeltenünk, és az esetek 85-95 %-ban a kostolás után visszajönnek, hogy mégis megennék a levest, vagy a második fogást, vagy adott esetben a desszertet.

Bevezettük az ízlett- nem ízlett vödröcskéket, mely szintén nagy sikert aratott a gyerekek körében, hiszen így lehetőségük volt kinyilvánítani, hogy az adott napon kapott tízórai, ebéd mennyire volt szerethető a számukra. Tervezzük a kívánság láda kihelyezését is, melybe bedobhatják, hogy milyen ételeket szeretnének enni. Egyre több szülői visszajelzést is kapunk, e-mailben vagy személyes formában, amelyben megköszönik, hogy finom, változatos és egészséges ételeket főzünk a gyermekeiknek.

Tízórainál például elkezdtek, hogy több féléből tudnak választani a gyerekek, italokból például több ízesítési lehetőséget kínálunk (ízesített szívószálak), valamint törekszünk arra, hogy ne csak egy féle termék legyen, hanem választható pld. mackó sajtokból, lekvárokból, többféle ízesítés, péksüteményeket is helyben sütjük a gyerekeknek frissen, az ételeket sokszor fantázia néven írjuk ki nekik az étlapra, amit nagyon élveznek. Törekszünk arra, hogy minőségi és friss alapanyagokból, készítsük az ételeinket mind a gyerekeknek, mind az időseknek és a vendégétkezőknek egyaránt.

Célunk, hogy minél választékosabb és szélesebb látáskörük legyen a gyerekeknek a gasztronómia terén, melyet a közétkeztetési szokásaikon keresztül van lehetőségük megismerni. Ennek érdekében a tematikus napok kidolgozásával is foglalkozunk, hogy különböző nemzetek konyájának ételeit is megismerhessék.

Itt megjegyezném, hogy túl estünk az első ellenőrzésen is, melyen a Kft 82%-os jól megfelelet minősítést kapott a Nébih-től, azonban hogy ezt a %-ot emelni tudja, a még jobb minősítés érdekében szükséges még pár munkálat elvégzése a konyhán kívül-belül, műszakilag és karbantartásügyileg is.

A 2022-es bér támogatásról megmaradt pénzéből a Kft. szeretne átcsoportosítást kérni a Testülettől, az iskola udvar rá eső részének rendbetételére, hogy az áru be és át szállítása a **Nébih** követelményeknek megfelelően (raktár előtti rész, esőzés alatt, és utáni kép a mellékletben található). A kivitelező által bekért előszámítások szerint a kinti munkálatok rendbetétele kb. 6.000.000 Ft körüli összeg lehet, melyet így saját maga tudna finanszírozni és nem kéne támogatást kérnie a Testülettől rá.

TÁRNOKI KÖZÉTKÉZTETÉSI KFT.
2461 Tárnok, Pálos utca 78.
Adószám: 275333333
Cégj.szám: 13-09-21144

Tárnoki Közétkeztetési Kft 2461 Tárnok Rákóczi út 78.
Tel:06203405365, tarnok.közétkeztetes@gmail.com

Tárnoki Közétkeztetési Kft
Üzleti Terve és beszámolója



Készítette:
Sárosi Zsuzsanna Ügyvezető
2024

A vállalkozás adatai:

a vállalkozás pontos neve: Tárnoki Közétkeztetési Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban Tárnoki Közétkeztetési Kft)

a vállalkozás székhelye, telephelye: 2461 Tárnok Rákóczi út. 78.

a vállalkozás alapításának éve: 2021.12.16.

Adószáma:27553439-2-13

KSH száma: 27553439-5629-113-13.

Elérhetőségi adatok: 0620/3405365; tarnok.kozetkeztetes@gmail.com

A Kft tagjai: Ügyvezető, Élelmezésvezető, Szakács, Cukrász, Kézilány

Alkalmazottak száma: 10 + 4 fő

A Kft törzstőkéje: 3.000.000 forint

Tulajdoni viszony: Korlátolt Felelősségű Társaság

Számlavezető Bank: Raiffaisen Bank Rt.

Számlavezetési szám: 12020304-01800626-00100002

A Kft fő tevékenységi köre: 56.29'08 Egyéb Vendéglátás

Tárnoki Közétkeztetési Kft rövid távú céljai:

Éves szinten a cél, hogy a településen közétkeztetéssel minimum 700 - 800 fő étkeztetésének megoldása, legalább nullaszaldós pénzügyi eredménnyel. Cél az étkezők igényeinek még jobban megfelelő, jó minőségű és ízletes ételek elkészítése, a folyamatos és minél kevesebb problémával járó ételkészítés megvalósítása jó minőségű alapanyagokkal.

Tárnoki Közétkeztetési Kft hosszú távú működése eredményeként elérendő céljai:

Három éves távlatban a vállalkozás célja kapacitásbővítés az újonnan épült tálaló konyha átvételével, további új vendéglátó ipari gépek vásárlása, valamint a helyi foglalkoztatottak számának növelése.

Három-ötéves távlatban a vállalkozás célja továbbra is az ételek minőségének javítása, a termeléshatékonyságának növelése, a vevők/étkezők elégedettségének megtartása mellett.

Öt év múlva a környező településeken az ételtechnológiai fejlesztéssel a termelés növelése, a vevőkör kiterjesztése a környező településekre 5 - 5.5 millió forintos nyereség megtermelése mellett.

Tíz év múlva új és modernebb konyha építése.

A Tárnoki Közétkeztetési Kft 2023.évben is folytatta a tevékenységét a tervek szerint, az iskola, az idősök és a vendég étkezőkkel. A vállalkozás többnyire közétkeztetési feladatokat lát el, egyéb étkezések bevezetése mellett. Továbbra is tervezi a településen tartandó egyéb rendezvények lebonyolítását is. Az üzleti ötlet arra a felismerésre épül, hogy a Kft 20%-ban profit orientált lehet, így nem csak a közétkeztetésre koncentrálhat, hanem egy kicsi plusz feladatként nyereséget is termelni tud különböző rendezvények, táborok, esküvők, születésnapok, stb. étkezéseinek megszervezésével és lebonyolításával. Mivel a település lakossága az elmúlt időszakban is rohamos növekedést mutatott, valamint a környéken az újonnan épülő lakóparkok/ társasházakba, gyermekeket nevelő fiatal házaspárok költöznek/költöztek, akik igénylik a közétkeztetést már bölcsődés kortól, így a konyha további fejlesztési terveken, valamint a kapacitások növelésén dolgozik folyamatosan. A Kft jelenleg az iskola, idősök és vendég étkezések ellátást tudja továbbra is biztosítani megfelelően, teljes kapacitás kihasználása mellett. Az óvoda és a bölcsőde átvétele az ételbeszállítótól folyamatban van, de ehhez megfelelő konyhai kapacitás lenne szükséges a jövőben, melyre sajnos a jelenlegi konyhakapacitás nem megfelelő a rengeteg kormányrendelet és egyéb törvények betartása és betartatása miatt. Az önkormányzati vállalkozás 2021. novemberében helyszíni felmérések, közvélemények alapján döntött úgy, hogy visszaállítja a régi konyhát az iskolában, hogy helyi főzéssel a gyerekek étkeztetését megoldhassa jobbra téve azt. Az óvodát és a bölcsődét összekötő új tálaló konyha jó lehetőség lehet arra a későbbiekben, hogy ezen kapacitásokat növelni tudjuk, ehhez azonban nagyobb átalakítások szükségesek a tálaló konyhával kapcsolatban.

A Kft alapítója a Tárnok Nagyközség Önkormányzata. A Kft-ben jelenleg 10 +4 fő személyzet dolgozik folyamatos bővítés keretében. A Közétkeztetési Kft. a bért támogatás formájában kapja. A Közétkeztetési Kft. **egyéb támogatást azonban továbbra sem kér** az önkormányzattól. Az üzleti tervben részletesen bemutatja a Tárnoki Közétkeztetési Kft jelenlegi működését, a vásárlók megnyerésének eszközeit, illetve a várható pénzügyi folyamatokat és eredményeket, egyúttal kitér arra is, hogy milyen fejlesztéseket, eszközállományokat szeretne megvalósítani a hatékonyabb működés érdekében a következő években.

Az elmúlt év viszonylatában a számítások azt mutatják, hogy az alapítók részéről befektetett 3 millió forint tőke, a vállalkozásba vitt gépi berendezésekkel felszerelt és ellátott konyha, az előállított termékek forgalmazásával, **307.375.548 forint** értékű Intézményi működési bevétel érhető el a következő évben, mindez **291.135.920 forint** költség mellett. Ezek a számok éves szinten számolva **mintegy 321. 319** adag étel (32. 132 adag/hó átlag tíz hónapra vetítve) elkészítését feltételezik, mely folyamatos növekedést mutatott a múlt évhez képest. Ez évben valószínűleg veszteség nem várható majd, a rezszi növekedések és a jelenlegi helyzet miatt sem, mivel az is realizálódni látszik. Így a Kft az étkeztetések díját tartani tudja a 2023/2024. évben és áremelést nem tervezett.

A Tárnoki Közétkeztetési Kft kockázati tervéhez a SWOT- analízis:

Erősségek: A megcélzott réteg nyitott az újdonságra, és igényli is azt A konyha működésében szakmai tapasztalat megvan	Gyengeségek: A vállalkozás működtetésében a tapasztalat már több, de a marketing menedzseri munkálatok még nem kiforrottak
Lehetőségek: saját konyhával rendelkezik saját gép kapacitással tud üzemelni Ételkészítési Technológiai fejlődések továbbképzésekkel, ezáltal hatékonyág növekedés biztosítható	Veszélyek: Megjelenik a konkurencia Alapanyag / nyersanyag árak folyamatos növekedése

A mellékletek alapján jól látható mind a kiadás- mind a bevételi oldal a Kft. tekintetében. A kiadás havi bontás formájában is mutatja a Kft. működését.

A Tárnoki közétkeztetési Kft célja továbbra is az, hogy az óvodában és a bölcsődében is megszerettesse a gyerekekkel a menzai ételt. Sikeresen együttműködve minden intézmény vezetővel, együttes erővel úgy gondolja, hogy évről évre növekedhet majd az étkezők számai. Erre azonban a megfelelő stratégiák kidolgozása folyamatban van még, hiszen a Kft szinte a nulláról kezdte újraépíteni a konyhát. A Tárnoki Közétkeztetési Kft a tartalékba helyezett pénzt továbbra is működésre, és további fejlesztésre szeretné fordítani a következő bontásban:

- fogyóeszközök pótlása: 2.000.000 -2.500.000 Ft
- pároló - sütő beszerzések: 5.500.000-9.000.000 Ft
- lábosok, fedők, egyéb felszerelések: 2.500.000 Ft
- nagyobb kapacitású mosogató gép, mosogató kiépítése: 3.000.000-3.500.000 Ft
- palacsintagép, badellák, egyéb szállítási eszközök: 2.500.000-3.000.000 Ft

Jelenlegi bontásban látható, hogy a Kft az étkeztetési díjakat nem emelte, így ezek maradtak a 2024. évben:

Tárnok Iskola: egy telephely

kb. 300 fő

	Ajánlati ár (nettó Ft / adag) / diétás étkezés	Ebből nyersanyag (szülő fizeti) (bruttó Ft / adag)
Tízórai:	262	233
Ebéd:	880	782
Uzsonna:	262	233
Összesen:	1404	1248

Tárnok Bölcsőde: két telephely

60 fő

Típegő Bölcsőde/Családi bölcsőde	Ajánlati ár (nettó Ft / adag)	Ebből nyersanyag (szülő fizeti) (bruttó Ft / adag)
Reggeli:	220	196
Tízórai:	161	143
Ebéd:	620	551
Uzsonna:	220	196
Összesen:	1221	1085

Tárnok Óvodák: négy telephely

350 fő

	Ajánlati ár (nettó Ft / adag) /diétás étkezés	Ebből nyersanyag (szülő fizeti) (bruttó Ft / adag)
Tízórai:	246	219
Ebéd:	760	676
Uzsonna:	246	219
Összesen:	1252	1113

Tárnok Idősek Otthona és Szociális ellátás: egy telephely

kb. 60 fő

Az Idősek étkeztetése egytételben szállítva történik:

Ebéd: 1020,- Ft + ÁFA / adag

Egyéb étkezések tekintetében az árak előreláthatóan (napi árváltozások és beszerzési árak mellett alakulhatnak)

1. Dolgozó kedvezményes étkezése: **1105 + áfa/ adag**
2. Külsős/Vendég Étkező: **1105+ áfa/adag**

Gyermekétkeztetés intézményi térítési díjai így összesítve a következő képen alakulnának:
(forintban)

Iskolai étkezés	tízórai	233
	ebéd	782
	uzsonna	233
	összesen napi	1248

Óvodai étkezés	tízórai/diétás tízórai	219
	ebéd/diétás ebéd	676
	uzsonna/diétás uzsonna	219
	összesen napi	1113

Bölcsődei étkezés	reggeli	196
	tízórai	143
	ebéd	551
	uzsonna	196
	összesen napi	1085

Családi bölcsődei étkezés	reggeli	196
	tízórai	143
	ebéd	551
	uzsonna	196
	összesen napi	1085

Idősek Szociális étkezése: 1020+áfa/adag

BEVÉTELEK		
Tárnoki Közséktisztviselői Kft. - 2024. évi elemi költségvetés - Konyha		
	BEVÉTEL	Konyha
		Gyermekétkeztetés közevelési Intézményben
ROVAT	MEGNEVEZÉS	096015
B401-00	Készletfelkészítés ellenértéke	
B402-00	Szolgáltatások bevételei	4 083 466
B402-01	Tárgyi eszközök bére adásból származó bevétel	
B403-00	Követeltel szolgáltatások ellenértéke	
B405-00	Ellátási díjak bevételei (isk., idősek, Vendéj)	121 305 600
B405-00	Ellátási díjak bevételei Óvoda	102 764 160
B405-00	Ellátási díjak bevételei Bőlcse	17 582 400
B406-00	Kiszámlázott általános forgalmi adó bevételei	66 348 520
B407	Áfa visszatérítés	4 708 700
B408-00	Kamatbevételek	
B411-00	Egyéb működési bevételek	
B8131-00	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
	Intézményi működési bevétel	307 375 546
	Normatív támogatás	
	Kölönbőzet	107 825 698
	Összesen	107 825 698
BK16.00	Irányító szervi támogatásként kapott bevétel	

KIADÁSOK		
Tárnoki Közséktisztviselői Kft. - 2024. évi elemi költségvetés - Konyha		
	KIADÁSOK	Konyha
		Gyermekétkeztetés közevelési Intézményben
ROVAT	MEGNEVEZÉS	096015
K 1101	Alapvető működési kiadások	95 531 376 Ft
K 1101	Ellátás (munkáltatói díj)	0 Ft
K 1101	Egyéb szolgáltatás	4 500 000 Ft
K 1101	Szociális és szociális ágazati díjak	0 Ft
K 1103	Juttatás (jelölés, díjazás)	100 031 376 Ft
K 1103	Juttatás (jelölés, díjazás)	7 960 948 Ft
K 1104	Készlet, üzemelt., helyettesítés díj, tárolás, tárolás	0 Ft
K 1109	Költségvetési költségvetés	1 800 000 Ft
K 1113	Tanulmányi szerződés	0 Ft
K 122	Állományba nem tartozó kiadások	0 Ft
K 122	Állományba nem tartozó kiadások	0 Ft
K 122	Állományba nem tartozó kiadások	109 792 324 Ft
K 122	Állományba nem tartozó kiadások	14 273 002 Ft
K 122	Állományba nem tartozó kiadások	0 Ft
K 122	Állományba nem tartozó kiadások	14 273 002 Ft
K 311	51195 Egyéb szakmai anyagok beszerzése	300 000 Ft
K 311	51195 Szakmai anyagok beszerzése	300 000 Ft
K 312	5122 Irattartás, nyomtatvány beszerzése	600 000 Ft
K 312	5125 Munkaruhák, védőruha, formaruhák, egyenruhák	900 000 Ft
K 312	51291-93 Egyéb anyagbeszerzés (tisztviselés + egyéb készlet)	200 000 000 Ft
K 312	51291-93 Egyéb anyagbeszerzés (tisztviselés + egyéb készlet)	1 250 000 Ft
K 321	Adatszolgáltatás célú távközlési díjak (internet)	400 000 Ft
K 321	Teléfono eszköz	600 000 Ft
K 321	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefonálás, egyéb prog.)	1 128 000 Ft
K 321	Információs szolgáltatások	240 000 Ft
K 322	Nem adatszolgáltatás célú távközlési díjak (vezeték és mobiltelefon)	240 000 Ft
K 322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	4 200 000 Ft
K 331	Gázenergia-szolgáltatás díja	4 200 000 Ft
K 331	Villamosenergia-szolgáltatás díja	2 400 000 Ft
K 331	Víz és csatornadíjak	10 800 000 Ft
K 332	Vásárolt élelmiszer (anyagköltség)	0 Ft
K 332	Vásárolt élelmiszer (anyagköltség)	0 Ft
K 333	Bérlés és lízing	0 Ft
K 333	Bérlés és lízing	0 Ft
K 334	Karbantartás, javítások szolgáltatások kiadásai	1 200 000 Ft
K 334	Beszédes technika Bt / Vagyondarab	180 000 Ft
K 334	Köz-fitt. vel nem megjelölt javítások, karbantartások	480 000 Ft
K 334	Karbantartás, javítások szolgáltatások kiadásai	1 860 000 Ft
K 337	5271 Postaköltségek	120 000 Ft
K 337	5272 Pénzügyi szolgáltatások kiadásai	600 000 Ft
K 337	5274 Egyéb üzemeltetési, karbantartási szolgáltatások kiadásai - 5274	720 000 Ft
K 337	Prepaid Kft. / Vagyondarab	155 000 Ft
K 337	Prepaid Kft. / Vagyondarab	144 000 Ft
K 337	Biológiai / környezeti melléktermék ártalmatlanítása	600 000 Ft
K 337	Munka (személy)	420 000 Ft
K 337	Könyvek Kft.	2 400 000 Ft
K 337	Print és Post Kft.	360 000 Ft
K 337	HACCP	420 000 Ft
K 337	Egyéb szerződések	1 600 000 Ft
K 337	Egyéb szolgáltatások	8 100 000 Ft
K 341	Belföldi kiadások	0 Ft
K 341	Külföldi kiadások	0 Ft
K 341	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (tisztviselési tárgyi eszközök)	2 400 000 Ft
K 341	Információs eszközök beszerzése	0 Ft
K 341	Egyéb beszerzés	2 400 000 Ft
K 351	Vásárolt termékek és szolgáltatások általános forgalmi adója	61 639 920 Ft
K 351	Általános forgalmi adó	61 639 920 Ft
K 355	Egyéb dologi kiadások	1 200 000 Ft
K 355	Egyéb dologi kiadások	1 200 000 Ft
K 355	Egyéb dologi kiadások	291 135 920 Ft
K 355	Egyéb dologi kiadások	291 135 920 Ft
Éves kiadások összesen:		415 201 246 Ft

[illegible]



Összesítő Beszámoló

A Tárnoki Közétkeztési Kft 2022. évben kezdte meg tevékenységét. Elsődleges feladata a közétkeztetés és szociális étkeztetés biztosítása a településen. A kft. a 2022. évben és 2023-ban benyújtott üzletitervei, és feladat ellátási szerződése alapján ennek eleget tett.

A konyhát 2022. április 01-én vette át az akkori TSZVSZ-től, A helybeni főzést 2022. szeptemberében az iskola kezdéssel együtt sikeresen indította, a 2023/2024 tanévre pedig fejlesztésekkel, megújulásokkal folytatta a munkáját, ezért a megmaradt pénzből a Kft. átcsoportosítást kért a Testülettől a 2023-as évre, az iskola udvar rá eső részének rendbetételére, hogy az áru be és át szállítása a *Nébih* követelményeknek megfelelően (raktár előtti rész, esőzés alatt, és utáni kép a mellékletben található). Megcsináltatta a konyha, és ebédlő rész felújítását, új gépeket szerzett és folyamatosan újítja a konyha elavult gépparkját. (mely a Tárnoki Tényekben is szerepelt).

A Kft. a 2022-es évhez viszonyítva elmondhatja, hogy a közétkeztetés befizetők száma a 2023-as évben nőtt. A Kft a 2024. évben a realizálódott helyzet miatt tartani tudja az étkezési díjait, így a 2022-2023 évhez képest nem kellett emelnie az étkezés árait.

Beszámolónkban és az üzleti tervben is jól látható, hogy a Kft. a bért támogatás formájában kapja, **azonban egyéb támogatást továbbra sem kér** az önkormányzattól. A 2023-as évet a tervek szerint sikeresen 4.722 e Ft -os pozitív eredménnyel zárta..

A Tárnoki Közétkeztetési Kft - a társasági adóalap meghatározása során - jövőbeni beruházásra fejlesztési tartalékot képzett, mely 20 755 eFt összeget az eredménytartalékból a lekötött tartalékba áthelyezett.

A fejlesztési beruházást a következő 4 adóév során megvalósuló tárgyi eszköz beszerzéshez szeretné továbbra is felhasználni.

A fejlesztési tartalék a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi 81. es (LXXXI.) törvény (Tao tv.) szerint az eredménytartaléknak az adóévben lekötött tartalékba átvézetett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege.

Visszatérve a működésére, el kell mondja, hogy továbbra is csak az iskolára és az idősekre tudja lefőzni az ételt, kimerítve a konyha jelenlegi teljes kapacitását, (mely a jelenlegi jogszabályok, engedélyek betartása mellett 350-370 fő), **mely alapján szeptembertől-június végéig terjedő időszakban közel 122. 230 adag étel** (12. 223 adag/hó átlag tíz hónapra vetítve, azaz iskola évre) **főzött le, mely közel háromszorosa a 2022. évhez képest. A Kft felmérte annak a lehetőségét is, hogy esetleges konyha bővítésben tudjon gondolkodni, hiszen 3-4 éven belül a csókos/babaváros program keretén belüli gyerekek már megjelennek majd az intézményeinkbe, melyek alapján a jelenlegi kapacitás nem lesz elegendő iskola szinten sem, ezért kéri a tisztelt testületet, hogy ennek a lehetőségeit mérlegelje a jövőben..**

Idén tervezzük még az E-menza program bevezetését a szülők részére, ezért tárgyalásokba kezdtünk több szolgáltatóval, valamint az érintett intézmény vezetőivel is. Így a szülőknek lesz lehetőségük applikáción keresztül intézni gyermekeik étkezési ügyeit. (lemondani, jelenteni, de akár appon keresztül bankkártyával fizetni,.. stb.). A Menza program megkönnyíti az intézményeknek a Kincstár felé küldendő adatszolgáltatást is, étkezésnél a kártyás rendszer az iskolában szintén kontrollálhatóvá válik általa 2024.05.22-én a **„Tárgyalás eredménye: Június közepén már meg kellene kötni a szerződést, a kiépíthetőségeket, ahhoz, hogy szeptemberben**

indulhassunk vele, az Óvoda és a konyha is támogatja és átcsoportosít rá ebben az évben. TÉSZZS -el még megbeszélés alatt vagyunk.

Szeretnénk mi is elérni, hogy Tárnokon is be tudjuk majd vezetni a svédasztalos menza lehetőségét, melyhez jelenleg még nincsenek meg a megfelelő feltételek az ebédlőben, ezért a Kft. megbeszéléseket kezdeményezne a testület engedélyével az iskolával, a Klikkel, az ebédlő esetleges bővítését illetően.

Folyamatosan kapcsolatot ápolunk a szülőkkel és az idősekkel, így egyre több visszajelzést is kapunk e-mailben vagy személyes formában, amelyben megköszönik, hogy finom, változatos és egészséges ételeket adunk/főzünk a gyermekeiknek.

Ezért továbbra is törekszünk arra, és fő szempontnak tartjuk, hogy kifejezetten jó és minőségi, friss alapanyagokból, készítjük az ételeinket mind a gyerekeknek, mind az időseknek egyaránt, betartva a 37/2014. évi EMMI, valamint a 676/2020. (XII.28) Korm. rendeletet, ennek megfelelően a legrövidebb ellátási lánc elvét is.

Össességében elmondható, hogy a Kft ezen dolgok folyamatában jól tudta teljesíteni a feladatellátási szerződésében foglaltakat, úgy hogy közben eredményesen tudott működni a 2023-as évben.

Külön ki szeretné emelni, hogy a Kft. 2023-as évben megrendezhette az **I. Adventi Karácsonyt** az egészségháznál, mely hétről hétre nagy érdeklődést mutatott a lakosság felől. Éppen ezért már most tervezés alatt van, hogy hagyományként idén is megszeretné rendezni a **II. Adventi Karácsonyt**, mely **4 Adventi hétvégét jelent majd az idei évben** a településen. Ennek érdekében szintén megkezdte a munkálatokat, hogy még színvonalasabbá tudja tenni a településen élők Adventi időszakának készülődéseit, melyhez ismételten kéri majd a testület jóváhagyását.

TÁRNOKI KÖZÉTKÉZTETÉSI KFT.
2461 Tárnok, Rákóczi utca 78.
Adószám: 27553439-2-13
Cégj.szám: 13-09-217449



Tárnoki Közétkeztetési Kft 2461 Tárnok Rákóczi út 78.

Tel:06203405365, tarnok.közétkeztetes@gmail.com

Tárnoki Közétkeztetési Kft

Üzleti Terve és beszámolója



Készítette:

Sárosi Zsuzsanna

Ügyvezető

Készült: Tárnok, 2025. március 31.

A vállalkozás adatai:

a vállalkozás pontos neve: Tárnoki Közétkeztetési Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban Tárnoki Közétkeztetési Kft)

a vállalkozás székhelye, telephelye: 2461 Tárnok Rákóczi út. 78.

a vállalkozás alapításának éve: 2021.12.16.

Adószáma: 27553439-2-13

KSH száma: 27553439-5629-113-13.

Elérhetőségi adatok: 0620/3405365; tarnok.kozetkeztetes@gmail.com

A Kft tagjai: Ügyvezető, Élelmezésvezető, informatika, adminisztrátor, Szakács, Cukrász, Kézilány

Alkalmazottak száma: 10 + 3 fő

A Kft törzstőkéje: 3.000.000 forint

Tulajdoni viszony: Korlátolt Felelősségű Társaság

Számlavezető Bank: Raiffaisen Bank Rt.

Számlavezetési szám: 12020304-01800626-00100002

A Kft fő tevékenységi köre: 5622, Szerződéses étkeztetés és egyéb vendéglátás

Tárnoki Közétkeztetési Kft rövid távú céljai:

Éves szinten a cél, hogy a településen közétkeztetéssel minimum 700 - 900 fő étkeztetésének megoldása, legalább nullszaldós pénzügyi eredménnyel. Cél az étkezők igényeinek még jobban megfelelő, jó minőségű és ízletes ételek elkészítése, a folyamatos és minél kevesebb problémával járó ételkészítés megvalósítása jó minőségű alapanyagokkal.

Tárnoki Közétkeztetési Kft hosszú távú működése eredményeként elérendő céljai:

Három éves távlatban a vállalkozás célja kapacitásbővítés egy esetlegesen újonnan épülő főző konyha tervezete, további új vendéglátó ipari gépek vásárlása, valamint a helyi foglalkoztatottak számának növelése.

Három-ötéves távlatban a vállalkozás célja továbbra is az ételek minőségének javítása, a termelés hatékonyságának növelése, a vevők/étkezők elégedettségének megtartása mellett.

Öt év múlva a környező településeken az ételtechnológiai fejlesztéssel a termelés növelése, a vevőkör kiterjesztése a környező településekre 5 - 5.5 millió forintos nyereség megtermelése mellett.

Tíz év múlva új és modernebb konyhán akár 2000-2500 fő étkezésének biztosítása.

A Tárnoki Közétkeztetési Kft 2024.évben is folytatta a tevékenységét a tervek szerint, az iskola, az idősök és a vendég étkezőkkel. A vállalkozás többnyire közétkeztetési feladatokat lát el, egyéb étkezések bevezetése mellett. Továbbra is tervezi a településen tartandó egyéb rendezvények lebonyolítását is. Az üzleti ötlet továbbra is arra épül, hogy a Kft 20%-ban profit orientált lehet, így nem csak a közétkeztetésre koncentrálhat, hanem egy kicsi plusz feladatként nyereséget is termelhet a különböző rendezvények, táborok, esküvők, születésnapok, stb. étkezéseinek megszervezésével és lebonyolításával. Mivel a település lakossága az elmúlt időszakban szintén további növekedést mutatott, valamint a környéken az újonnan épülő lakóparkok/ társasházakba, gyermekeket nevelő fiatal házaspárok költöznek/költöztek, akik igénylik a közétkeztetést már bölcsődés kortól, így a konyha további fejlesztési terveken, valamint a kapacitások növelésén dolgozik folyamatosan. A Kft továbbra is csak az iskola, idősök és vendég étkezések ellátást tudja biztosítani megfelelően, az óvoda és a bölcsőde átvétele az ételbeszállítótól folyamatban van, de ehhez megfelelő konyhai kapacitás lenne szükséges a jövőben. Az önkormányzati vállalkozás 2021-ben helyszíni felmérések, és közvélemények alapján döntött úgy, hogy visszaállítja a régi konyhát az iskolában, hogy helyi főzéssel a gyerekek étkeztetését megoldhassa jobbra téve azt. Az óvodát és a bölcsődét összekötő új tálaló konyha jó lehetőség lehet arra a későbbiekben, hogy ezen kapacitásokat növelni tudjuk, ehhez azonban nagyobb átalakítások lennének szükségesek a tálaló konyhával kapcsolatban, melyet most még nem látunk át teljesen anyagi vonzat terén.

A Kft alapítója a Tárnok Nagyközség Önkormányzata. A Kft-ben jelenleg 13 fő személyzet dolgozik folyamatos bővítés keretében. A Közétkeztetési Kft. a bért támogatás formájában kapja. A Közétkeztetési Kft. *egyéb támogatást azonban továbbra sem kér* az önkormányzattól. Az üzleti tervben részletesen bemutatja a Tárnoki Közétkeztetési Kft jelenlegi működését, a vásárlók megnyerésének eszközeit, illetve a várható pénzügyi folyamatokat és eredményeket, egyúttal kitér arra is, hogy milyen fejlesztéseket, eszközállományokat szeretne megvalósítani a hatékonyabb működés érdekében a következő években.

Az elmúlt év viszonylatában a számítások azt mutatják, hogy az alapítók részéről befektetett 3 millió forint tőke, a vállalkozásba vitt gépi berendezésekkel felszerelt és ellátott konyha, az előállított termékek forgalmazásával, **496.877.520 forint** értékű Intézményi működési bevétel érhető el a következő évben, mindez **484.768.160 forint** költség mellett. Ezek a számok éves szinten számolva kb. **385.583** adag étel (38. 583 adag/hó átlag tíz hónapra vetítve) elkészítését feltételezik, mely folyamatos növekedést mutatott az elmúlt évekhez képest. Így a Kft az étkeztetések díját tartani tudta a 2023/2024. évben, azonban a 2025 évben kisebb mértékű 5-10 % -os áremelést tervez a közétkeztetésben.

A Tárnoki Közétkeztetési Kft kockázati tervéhez a SWOT- analízis:

Erősségek: A megcélzott réteg nyitott az újdonságra, és igényli is azt A konyha működésében szakmai tapasztalat megvan	Gyengeségek: A vállalkozás működtetésében a tapasztalat már több, de a marketing menedzseri munkálatok még nem kiforrottak
Lehetőségek: saját konyhával rendelkezik saját gép kapacitással tud üzemelni Ételkészítési Technológiai fejlődések továbbképzésekkel, ezáltal hatékonyág növekedés biztosítható	Veszélyek: Alapanyag / nyersanyag árak folyamatos ingadozása, növekedése

A mellékletek alapján jól látható mind a kiadás- mind a bevételi oldal a Kft. tekintetében. A Tárnoki közétkeztetési Kft célja továbbra is az, hogy az óvodában és a bölcsődében is megszerettesse a gyerekekkel a menzai ételt. Sikeresen együttműködik minden intézmény vezetővel, együttes erővel úgy gondolja, hogy évről évre növekedhet majd az étkezők száma, de ez függ az intézmények befogadó képességétől is. Erre a megfelelő stratégiák kidolgozása folyamatban van még. A Tárnoki Közétkeztetési Kft a tartalék pénzét működésre, és további fejlesztésre fordítja a következő bontásban:

-fogyóeszközök pótlása: 3.000.000 -3.500.000 Ft

-lábosok, fedők, egyéb felszerelések: 3.500.000 Ft

-nagyobb kapacitású gépek , mosogatógép kiépítése: 3.000.000-5.500.000 Ft

Jelenlegi bontásban látható, hogy a Kft az étkeztetési díjakat milyen mértékben szeretné emelni áprilistól.

a 2025. évben:

Tárnok Iskola: egy telephely

kb. 300 fő

1-4. évfolyam	Ajánlati ár (nettó Ft / adag) / diétás étkezés	Ebből nyersanyag (szülő fizeti) (bruttó Ft / adag)
Tízórai:	262	233
Ebéd:	961	854
Uzsonna:	262	233
Összesen:	1485	1320

5-8. évfolyam	Ajánlati ár (nettó Ft / adag) / diétás étkezés	Ebből nyersanyag (szülő fizeti) (bruttó Ft / adag)
Tízórai:	270	240
Ebéd:	995	885
Uzsonna:	270	240
Összesen:	1535	1365

Tárnok Bölcsőde: két telephely

60 fő

Típegő Bölcsőde/Családi bölcsőde (CSANA)	Ajánlati ár (nettó Ft / adag)	Ebből nyersanyag (szülő fizeti) (bruttó Ft / adag)
Reggeli:	220	196
Tízórai:	161	143
Ebéd:	681	605
Uzsonna:	220	196
Összesen:	1282	1140

Tárnok Óvodák: négy telephely

360 fő

	Ajánlati ár (nettó Ft / adag) /diétás étkezés	Ebből nyersanyag (szülő fizeti) (bruttó Ft / adag)
Tízórai:	248	220
Ebéd:	820	730
Uzsonna:	248	220
Összesen:	1316	1170

Tárnok Idősek Otthona és Szociális ellátás: egy telephely

kb. 60 fő

Az Idősek étkeztetése egytételben szállítva történik:

Ebéd: 1080,- Ft + ÁFA / adag

Egyéb étkezések tekintetében az árak előreláthatóan (napi árváltozások és beszerzési árak mellett alakulhatnak)

1. Dolgozó kedvezményes étkezése: **1250 + áfa/ adag**
2. Külsős/Vendég Étkező: **1260+ áfa/adag**

Gyermekétkeztetés intézményi térítési díjai így összesítve a következő képen alakulnának:
(forintban)

Iskolai étkezés 1-4. osztály	tízórai	233
	ebéd	854
	uzsonna	233
	összesen napi	1320
Iskolai étkezés 5-8. osztály	tízórai	240
	ebéd	885
	uzsonna	240
	összesen napi	1365

Óvodai étkezés	tízórai/diétás tízórai	220
	ebéd/diétás ebéd	730
	uzsonna/diétás uzsonna	220
	összesen napi	1170

Bölcsődei étkezés	reggeli	196
	tízórai	143
	ebéd	605
	uzsonna	196
	összesen napi	1140

Családi bölcsődei étkezés	reggeli	196
	tízórai	143
	ebéd	551
	uzsonna	196
	összesen napi	1085

Idősek Szociális étkezése: 1080 +áfa/adag

Tárnoki Közhatalmaltatási Kft. - 2025. évi elemi költségvetés - Konyha

Tárnoki Közétkeztetési Kft - 2024. évi elemi költségvetés - Konyha

Eves kiadások összesen:	484 768 160 Ft
-------------------------	----------------

Összesítő Beszámoló

I. Üzleti terv fő elemei

A közétkeztetési Kft éves költségvetése egyrészt a munkabér támogatás, mely a személyi jellegű kiadások és azok járulékait tartalmazza az egyéb kiadások mellett, más részről a Kft bevételeinek mértékéből tevődik össze.

II. Támogatás

A 2024. évre a Kft a bért támogatásként kapta az Önkormányzattól. A bér és járulékok teljes összegének 20 %-os emelése került elfogadásra az inflációk miatt. A Kft. ezen kívül más támogatásban nem részesül, minden egyéb kiadását maga gazdálkodta ki.

A Tárnoki Közétkeztetési Kft elsődleges feladata a közétkeztetés és szociális étkeztetés biztosítása a településen. A kft. a 2024. évben benyújtott üzletitervei, és feladat ellátási szerződése alapján ennek eleget tett.

A Kft. a 2023-as évhez viszonyítva elmondhatja, hogy a közétkeztetés befizetők száma a 2024-es évben is emelkedett. A realizálódott helyzet miatt tartani tudta ugyan az étkezési díjait, a 2022-2023 évhez képest azonban a 2025-ös évben kisebb mértékű áremelést tervezett az inflációkövetésével.

Beszámolónkban és az üzleti tervben is jól látható, hogy a Kft. a bért támogatás formájában kapja, **azonban egyéb támogatást továbbra sem kér** az önkormányzattól. A 2024-es évét a tervek szerint sikeresen **1.208.000 Ft -os adózott eredménnyel** zárta.

Működésére, el kell mondja, hogy továbbra is csak az iskolára és az idősekre tudja lefőzni az ételt, kimerítve a konyha jelenlegi teljes kapacitását, (mely a jelenlegi jogszabályok, és engedélyek betartása mellett 350-360 fő), mely alapján szeptembertől-június végéig terjedő időszakban közel 222. 330 adag étel (22. 233 adag/hó átlag tíz hónapra vetítve, azaz iskola évre) főzött le.

2025. szeptemberében a konyha átveszi a CSANA étkeztetését teljesen. Továbbá a Kft felmérte annak a lehetőségét is, hogy esetleges konyha bővítésben tudjon gondolkodni, hiszen 3-4 éven belül a babaváró program keretén belüli gyerekek már megjelennek majd az intézményeinkbe, melyek alapján a jelenlegi kapacitás nem lesz elegendő iskola szinten sem, ezért kéri a tisztelt testületet, hogy ennek a lehetőségeit mérlegelje majd a jövőben.

2024. szeptemberében és októberében bevezettük az intézményekkel közösen az E-menza programot. A szülőknek így van lehetőségük applikáción keresztül intézni gyermekeik étkezési ügyeit. (lemondani, jelenteni, de akár appon keresztül bankkártyával fizetni,.stb.). A Menza program megkönnyíti az intézményeknek a Kincstár felé küldendő adatszolgáltatást is, étkezésnél a kártyás rendszer az iskolában szintén kontrollálhatóvá vált, ezért a 2025/2026 -os tanévben az alsósoknál is bevezetnénk, így egységesítve az egyéni kártyákat.

Folyamatosan kapcsolatot ápolunk az intézményeinkkel, a szülőkkel és az idősekkel, így egyre több visszajelzést is kapunk e-mailben vagy személyes formában, amelyben megköszönik, hogy finom, változatos és egészséges ételeket adunk/főzünk nekik.

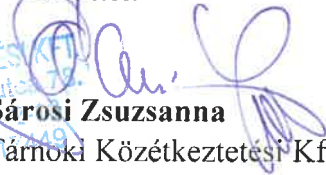
Továbbra is törekszünk arra, és fő szempontnak tartjuk, hogy kifejezetten jó, és minőségi, friss alapanyagokból, készítjük az ételeinket mind a gyerekeknek, mind az időseknek egyaránt, betartva a 37/2014. évi EMMI, valamint a 676/2020. (XII.28) Korm. rendeletet, ennek megfelelően a legrövidebb ellátási lánc elvét is.

Összességében elmondható, hogy a Kft ezen dolgok folyamatában jól tudta teljesíteni a feladatellátási szerződésében foglaltakat, úgy, hogy közben eredményesen tudott működni a 2024-es évben is.

Külön ki szeretné emelni, hogy a Kft. megrendezhette másod ízben is az **Adventi Karácsonyt** az egészségháznál, mely hétről hétre nagy érdeklődést mutatott a lakosság felől. A rendezvény, melyet támogatás nélkül szervez és működése/eredménye terhére finanszíroz második éve **3.545.000 ft-os költségtételt jelentett** a 2024-es évben. A pozitív visszajelzések okán már most tudom, hogy hagyományként folytatjuk ennek megrendezését, mely az idei **Adventi Karácsony esetében,** szintén **4 Adventi hétvégét jelent majd** a településen. Ennek érdekében ismét megkezdtem a munkálatokat, hogy még színvonalasabbá tudjuk tenni a településen élők Adventi időszakának készülődéseit, melyhez újfent kérem és előre is köszönöm a testület jóváhagyását, segítségét.

Tárnok, 2025. 05. 16.

Tisztelettel:


Sárosi Zsuzsanna
Tárnoki Közétkeztetési Kft.
ügyvezető

TÁRNOKI KÖZÉTKEZTETÉSI KFT.
2461 Tárnok, Rákóczi út 71.
Adószám: 27563433-2-119
Cégl.szám: 13-09-2019-00000000