

# Üzleti Terv

## a 2025-ös évre

### 1. A vállalkozás alapadatai

Vállalkozás megnevezése<sup>1</sup>: Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft.

Alapítás időpontja (év, hó, nap) 2 0 0 9 1 0 2 0

Adószám (8+1+2 jegyű): 1 4 9 4 1 8 7 6 - 2 - 0 5

Fő tevékenység (TEÁOR)<sup>2</sup>: 5 6 2 9

Gazdálkodási forma kód<sup>3</sup>: 5 7 2

Minősítési kód<sup>4</sup>:

Számlavezető pénzintézet neve: Raiffeisen Bank Zrt.

Számlaszáma: 1 2 0 4 6 1 0 2 - 0 1 1 9 3 4 3 0 - 0 0 1 0 0 0 0 4

#### Székhely cím:

megye: Borsod-Abaúj-Zemplén

irányítószám: 3 7 7 0

helység: Sajószentpéter

utca, házszám: Petőfi u. 2.

#### Postai cím (ha nem azonos a székhellyel)

megye:

irányítószám:

helység:

utca, házszám:

<sup>1</sup> A cégkivonatban, bejegyzésben, nyilvántartásba vételben szereplő (rövidített) elnevezése szerint.

<sup>2</sup> **A TEÁOR kódot a cégkivonatban szereplő főtevékenység alapján kell meghatározni.** A TEÁOR kód „A gazdasági tevékenységek egységes osztályozási rendszere '98” a TEÁOR '98 vagy, a TEÁOR'03 c. KSH kiadványokban szereplő kódszámokkal adható meg.

<sup>3</sup> **A gazdálkodási forma kód azonos a statisztikai számjelen belül a 13-15. számjeggyel.** A gazdálkodási forma kód a KSH elnökének a 9027/1993. (SK.13.) KSH közleménye alapján határozandó meg.

<sup>4</sup> A szervezet minősítési kódja az „Adatlap – a támogatási döntésről” c. melléklet I/1. pontjával megegyezően.

Tulajdonos neve, címe:

Tulajdonos neve

Sajószentpéter Városi Önkormányzat

megye:

Borsod-Abaúj-Zemplén

irányítószám:

3 7 7 0

helység:

Sajószentpéter

utca, házszám:

Kálvin tér 4.

### 1. Előzmények

A Sajószentpéteri Közétkeztetési Nonprofit Kft-t (2009 őszén) azzal a céllal alapította Sajószentpéter város képviselő-testülete, hogy elődeinél hatékonyabban, magasabb minőségi színvonalon lássa el a közétkeztetést a városban. A cég tényleges működését 2010. január 4-én kezdte meg, 14 dolgozóval. Elsősorban a Sajószentpéteri Kossuth Lajos Általános Iskola és két tagintézményének (Hunyadi Mátyás Tagiskola, Móra Ferenc Tagiskola) kiszolgálása jelenti a fő feladatot a kft. számára, hiszen létszám tekintetében az általános iskolás korosztály mintegy 580 főt jelent. Az átlagos óvodai létszám 400 fő, a felnőtt szociális étkezők átlagos létszáma 180 fő, míg a bölcsődés korosztály mintegy 50 gyermeket jelent.

A konyha épületét és annak technikai berendezéseit az Önkormányzat 2018. évben pályázati forrásból és saját erőből felújította, és új eszközöket szerzett be.

### 2. Helyzetkép

A helyi (sajószentpéteri) igények kielégítése mellett a Kft. más településen is végez közétkeztetési feladatokat, szolgáltatási szerződés alapján: a szomszédos Alacsán iskolás, óvodás és felnőtt (szociális) étkeztetést biztosít. Ugyancsak a vállalkozási tevékenység részeként a Sajószentpéteri Görögkatolikus Óvoda és Bölcsőde, valamint a Szent Imre Katolikus Óvoda kiszolgálását is ellátja, továbbá a Sajólászlófalvai Csigabiga Bölcsőde számára is biztosít étkeztetést. Szintén a vállalkozási tevékenység részeként az egykori Kristály Étterem nagytermében családi rendezvényeket (esküvő, keresztlő, nyugdíjas búcsúztató, halotti tor) bonyolít.

### 3. Üzleti elképzelések, tervek

A Kft. 2025-ös működési költségeit alapvetően két tényező, a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedése, valamint a felhasznált nyersanyagok beszerzési árának növekedése határozza meg. A minimálbér 9, a garantált bérminimum 7 százalékkal emelkedett a 2024-es évhez viszonyítva. Ha nem is kiugró mértékben, de a felhasználásra kerülő alapanyagok ára is emelkedett. Az elkészített pénzügyi terv számai alapján az látszik, hogy a vállalkozási tevékenység részarányának növelésével, valamint az alaptevékenységhez kapcsolódó óvodai létszám emelkedésének köszönhetően egy megközelítőleg 2 MFt-os eredmény realizálható a 2025-ös évben. Amennyiben a Kft. évközbéli gazdálkodási mutatói lehetővé teszik, a főtevékenység végzéséhez szükséges eszközök pótlását, valamint a karbantartási, felújítási feladatokat ütemezetten kívánjuk elvégeztetni.

#### 4. Pénzügyi terv

Az üzleti elképzelések, tervek megvalósításához szükséges költségek, ráfordítások

| Megnevezés                             | 2025. évi terv<br>E Ft. |
|----------------------------------------|-------------------------|
| <b>Költségek</b>                       |                         |
| Alaptevékenység anyagköltsége          | 94 385                  |
| Vállalkozási tevékenység anyagköltsége | 30 016                  |
| Alapanyag költség összesen             | 124 401                 |
| Működési anyagköltség                  | 43 859                  |
| <b>Anyagköltség összesen</b>           | <b>168 260</b>          |
| Személyi jellegű költség               | 98 503                  |
| Értékcsökkenési leírás                 | 3 193                   |
| Egyéb ráfordítás                       | 200                     |
| <b>Összes költség</b>                  | <b>270 155</b>          |
| <b>Bevételek</b>                       |                         |
| Alaptevékenység bevétele               | 207 066                 |
| Vállalkozási tevékenység bevétele      | 64 538                  |
| Egyéb bevétel                          | 548                     |
| <b>Bevételek összesen</b>              | <b>272 152</b>          |
| <b>Eredmény</b>                        | <b>1 997</b>            |

Anyag jellegű költségeknél a mennyiség és norma nagyságrendje a meghatározó, úgy az alap, mint a vállalkozási tevékenység esetében. Az alaptevékenység vonatkozásában a képviselő-testület a nyersanyag-normát 10, a rezsihányadot 6 százalékkal emelte meg 2025. január 1-től.

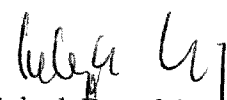
Személyi jellegű költségek, ráfordítások esetében alapvetően a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésével számoltunk. Az előbbi 9, az utóbbi 7 százalékkal lett magasabb 2024-hez viszonyítva.

Értékcsökkenési leírás költségeit a tárgyi eszközökre vonatkozóan a jogszabályban meghatározott elszámolási kulcsok alapján állapítottuk meg. Az előző évhez viszonyított növekedést egy új gépjármű beszerzése után elszámolt évi 20% os mértékű értékcsökkenés eredményezte.

Bevételek döntő többségét úgy az alap, mint a vállalkozás esetében az élelmezési tevékenység eredményezi a 2025. január 1-jétől megállapított norma, illetve rezsihányad alkalmazásával. Az alaptevékenység vonatkozásában az értékesítendő szolgáltatás adagszáma az óvodák esetében növekedett leginkább, ami értelemszerűen bevételnövekedést eredményez. A vállalkozási tevékenység esetében az egyre szélesedő szolgáltatási paletta jelenthet plusz bevételi forrást, illetve az új partnerek (Szent Imre Katolikus Óvoda, Sajólászlófalvai Csigabiga Bölcsőde) belépése is ezt a szegmenst erősíti.

Összességében a tervezett nyereség 1.997 e Ft, ami ugyan szerényebb eredmény, mint a korábbi években elért nagyságrend, azonban a jelen gazdasági környezetben az is pozitívumnak minősíthető, ha az önkormányzati tulajdonú Kft. nyereséggel zár egy-egy üzleti évet. Azért, hogy ez a jövőben sem változzon úgy a bevételek, mint a költségek vonatkozásában hatékony, költségtakarékos gazdálkodást folytatunk.

Sajószentpéter, 2025.04.30.

  
Sulyok Barnabás  
ügyvezető