

*Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft.*

*5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a*

*Tel: 06 30 983 7265*

*e-mail: [szolg.kft@gmail.com](mailto:szolg.kft@gmail.com)*

*A Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft.*

*Egyszerűsített üzleti terve*

*2024.*

Csorvás, 2024. február

## **A Kft. általános bemutatása**

**Cég neve, címe:** Csorvási Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a  
Tel: 06 30 983 7265  
E-mail:[szolg.kht@gmail.com](mailto:szolg.kht@gmail.com)

**A Társaság alapítója** Csorvás Város Önkormányzata

**és egyszemélyes tulajdonosa:** 5920 Csorvás, Rákóczi u. 17.

(100%-ban)

A cégalapítás:

- A Képviselő testület a Kft. jogelődjét, a Csorvási Szolgáltató Közhasznú Társaságot 136/2000. (X.25.) határozatával 2000-ben hozta létre.
- 2000. november 27-től 2001. február 28-ig előtársaságként működünk.
- 2001. február 28-tól 2008. július 10-ig KHT.
- 2008. július 10-től Csorvási Szolgáltató Nonprofit Kft. (az átalakulást törvény írta elő)
- 2016. július 31. - Csorvási Könyvtár, Közművelődési és Szabadidő Szervező Nonprofit Kft.-be olvadt
- A Kft.-re ugyanazok a szabályozások vonatkoznak, mint jogelődjére, a KHT.-ra. A társaság nyereség és vagyonszerzési cél nélkül végezheti tevékenységét, ez természetesen nem zárja ki a Kft. nyereség- és vagyónérdekeltségét.
- A Kft. a közhasznú tevékenység érdekében üzletszerű gazdasági tevékenységet folytathat, de az ebből származó nyereség nem osztható fel, hanem a közhasznú működés elősegítésére visszaforgatandó, illetve fejlesztési alap képezhető belőle. Ezen kritériumoknak cégünk mindenben megfelel.

**Az eddigi évek eredményei:**

Év	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Adózott eredmény eFt	3.169	3.908	2.411	5.415	1.656	921	4.500	3.163	6.080	3.246	-18.300

Év	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Adózott eredmény eFt	-9.066	-10.770	-6.507	225	418	3.601	-1.659	-1.548	1.091	54	?

### Működési kör:

1. Napközi konyha üzemeltetés
2. Temetkezés (temetkezési szolgáltatás, köztemető fenntartás)
3. Karbantartás
4. Épülettakarítási szolgáltatás
5. Művelődési Ház
6. Városi és Iskolai Könyvtár
7. Hérics Szálló üzemeltetés
8. Büfé üzemeltetés

### A Kft. létszáma:

1. Napközi konyha üzemeltetés
  - ételmezésvezető 1 fő
  - szakács 4 fő
  - konyhalány 3 fő teljes munkaidős és 1 fő részmunkaidős
  - gépkocsivezető, adminisztrátor 2 fő
  - közfoglalkoztatott 1 fő
2. Temetkezés (temetkezési szolgáltatás, köztemető fenntartás)
  - temetkezési ügyintéző 1 fő
  - temetőgondnok 1 fő részmunkaidős
3. Építőipari szolgáltatás
4. Épülettakarítási szolgáltatás
  - takarító 1 fő részmunkaidős
5. Művelődési Ház
  - művelődésszervező 1 fő

- takarító 1 fő
- takarító közfoglalkoztatott 1 fő

#### 6. Városi és Iskolai Könyvtár

- adminisztrátor 1 fő (6 óra/nap)
- adminisztrátor 1 fő (részmunkaidős)

#### 7. Hérics Szálló üzemeltetés

- takarító közfoglalkoztatott 2 fő

- #### 8.
- ügyvezető 1 fő
  - könyvelő 1 fő

## 1. Marketing terv

### 1.1 A vezetés, a szervezés általános áttekintése

A vállalat, a Kft. környezete nem más, mint azon tényezők, szervezetek, személyek összessége, amelyekre a Kft. gazdasági tevékenysége során közvetve vagy közvetlenül hatással van, s amelyek ugyancsak hatást gyakorolnak a Kft.-re.

#### **Belső környezet:**

- Belső környezetként értékelhetünk minden olyan tényezőt, melyek a cégen belül hatást gyakorolnak a szervezet tervezési, szervezési, vezetési és ellenőrzési folyamataira. A cég belső környezetét alakító tényezők között a vezetési tevékenységek és a működési folyamatok egymásra gyakorolt hatásait kell tárgyalni.

A belső környezet része minden, a működési folyamatokat meghatározó elem.

- A Kft. struktúrája, szervezeti felépítése
- Alá – fölérendeltségi viszony
- Folyamatok biztosításához szükséges gépek, berendezések, anyagok, stb...
- Vezetési, irányítási, munkavégzési stílus
- Munkaerő, munkatársak képességei, készségei
- Szakértelem

- Cég múltja, jelene, jövője

A belső környezet állandó változásban van, melynek irányát a külső környezet határozza meg.

### **Külső környezet (mikro, makro és globális)**

Mikrokörnyezet: A Kft. szűkebb környezete

- Szállítók
- Piaci résztvevők
- Fogyasztók
- Versenytársak, közvélemény

Makrokörnyezet: A Kft. tágabb környezete, mellyel a cég indirekt, közvetett kapcsolatban áll.

- Demográfiai tényezők
- Gazdasági környezet
- Természeti környezet
- Technológiai környezet
- Politikai környezet
- Társadalmi környezet

Globális környezet: globális, az egész világot ill. hazánkat ért társadalmi, politikai, gazdasági hatások és tendenciák. Ahogyan az elmúlt években 2024-ben is a legaktuálisabb tényező. Sajnos az Orosz-Ukrán háború még tart, a végét még mindig nem látjuk. Valamivel kisebb hatással van Magyarországra a Gázai övezetben dúló háború, de negatív hatása nem elhanyagolható.

A 2024-es évet még jelentősen befolyásolja a fokozódó migrációs nyomás, az Európai Unió választások, az Amerikai elnökválasztás és nem utolsósorban a magyarországi önkormányzati választások.

A tervezéskor figyelembe kell vennünk környezetünk változásait. Elemzésre több módszer létezik, mi két analízist alkalmaztunk az évek során, a PEST analízist, és a SWOT analízist- *PEST*: 4 tényezőt kell folyamatosan figyelni

**Political** (politikai)

**Economic** (gazdasági)

**Social** (társadalmi)

**Technical**(technikai)

*SWOT* analízis: A cég erősségei, gyengeségei, lehetőségei és a veszélyek alapján kell biztosítani a „jövő” stratégiát.

## **1.2 Árképzés**

A szolgáltatási áraink jelentős hányada adott, egy részét a Képviselő Testület határozza meg (gyermek étkeztetés, köztemető fenntartás, bérleti díjak).

A szolgáltatásaink kisebb hányadánál költségelvű árképzést alkalmazunk. A keresettől függő és a versenytársakhoz igazodó árképzést csak ritkán, egyes esetekben alkalmazzuk. A szolgáltatásaink esetén versenyképes áron tudunk jó minőséget biztosítani. Ennek két fő oka van:

- Dolgozóink szakmai felkészültsége jó.
- Alacsony bér. Dolgozóink nagy része minimálbért vagy garantált bérminimumot kap. Ez a tény nagyban megnehezíti a szakemberek megtartását. Az ár képzésnél folyamatosan figyelni kell az inflációs adatokat és ha kell időben módosítani az árainkon.

## **1.3. Kockázatbecslés**

Ahogy minden vállalkozásnak, így társaságunk is szembe kell néznie bizonyos veszélyekkel, át kell tekinteni a lehetséges kockázati forrásokat, a környezetet, hol működik. Fel kell ismernünk, és megfelelően kerülnünk kell ezeket a buktatókat.

Kockázati források pl.:

- természeti katasztrófák
- politikai viszonyok
- új technológiák megjelenése
- új versenytárs
- régi versenytárs megerősödése
- érdekellentét

Kft. esetében figyelni kell pl.:

- megfelelő színvonalú szolgáltatás biztosítására
- a lakossági jó megítélés megtartására
- alkalmazkodás a tulajdonos igényéhez
- kapacitások kitöltésére

- költségek, eredményesség alakulására
- munkaerő gazdálkodásra

## **2. Célok, irányelvek**

Az általános dolgokon túl, ezután a 2024-es év céljait részletezném. Az elmúlt év magas inflációt hozott, amit szerencsére év végére sikerült kezelhető szintre csökkenteni, ez a tervezést megkönnyíti. Megnehezítik viszont a már említett háborús konfliktusok, csak bizakodhatunk a minél hamarabbi békés rendezésükben. Nagyon „izgalmas” évnak nézünk elébe, minden igyekezetünkkel azon leszünk, hogy a lehetőségekhez képest sikeres évet zárjunk.

- **Napközi konyha üzemeltetés**

A törvényi előírásoknak ebben az évben is meg kell felelnünk. Nem könnyű feladat, mivel a konyhánk évről-évre műszakilag rosszabb állapotba kerül. Örömteli hír viszont az, hogy jövő évben fel lesz újítva a konyha, ami jelentősen megkönnyíti a munkánkat az elkövetkező években.

### **Temetkezés**

A gazdaságos üzemelés nincs veszélyben. Az árainkat infláció alatt emeljük, sőt egyes szolgáltatásaink a tavalyi árszinten maradnak. A temetések számában jelentős változás nem várható az elmúlt évekhez képest. Mindenben igyekszünk megfelelni a hozzátartozók igényeinek. Az idei évben is teljes körű szolgáltatást vállalunk.

- **Művelődési Ház, Városi és Iskolai Könyvtár**

A tavalyi évhez hasonlóan idén is igyekszünk színvonalas és sokszínű programokat biztosítani minden érdeklődő számára. Az anyagi háttér biztosításában és a lebonyolításban nagyon nagy segítséget kapunk Csorvás Város Önkormányzatától és a civil egyesületektől. Köszönjük! Bízunk benne, hogy kulturális szempontból sikeres lesz 2024.

- **Hérics Szálló**

Az elmúlt években ezen a területen keletkezett mindig a legnagyobb eredmény és ez megkönnyítette a Kft. működését.

Ebben az évben a kilátásaink nem olyan jók, de vannak azért pozitív jelek, ami miatt bizakodóak vagyunk. A Linamar Hungary-ban dolgozó munkások száma drasztikusan lecsökkent, de más területen dolgozók elszállásolására van ígéret.

- **Büfé üzemeltetés**

A büfét rendezvények alkalmával üzemeltetjük. Az áraink reálisak, a választék megfelelő.

### 3. Feladatsoros üzleti terv - 2024.

Feladat	Tervezett nettó árbevétel eFt	Tervezett ráfordítások eFt			Tervezett nettó ráfordítás eFt	Tervezett eredmény eFt
		személyi	anyag	écs		
Napközi konyha	173 000	71 000	105 600	300	176 900	-3 900
Temetkezés	17 500	8 800	5 700	200	14 700	+2 800
Építőipari szolg.	300	0	300	0	300	0
Épülettakarítás	1 700	1 650	50	0	1 700	0
Művelődési Ház	16 600	12 500	5 000	100	17 600	-1 000
Könyvtár	8 200	5 100	5 000	100	10 200	-2 000
Hérics Szálló	10 500	4 800	2 000	200	7 000	+3 500
Büfé	3 200	300	2 300	0	2 600	+600
<b>Összesen</b>	<b>231 000</b>	<b>104 150</b>	<b>125 950</b>	<b>900</b>	<b>231 000</b>	<b>±0</b>

Ahogy 2023-ban, úgy ebben az évben is próbáltam optimista tervet összeállítani. A két húzó ágazatunk (Hérics szálló, Temetkezés) működése reményeink szerint kompenzálni tudja más területek negatív eredményét.

### 4. Az üzleti terv ellenőrzése, módosítása

Az üzleti elképzelések eltérhetnek az év folyamán alakuló tényezők hatására. Sohasem lehet előre látni a gazdasági folyamatok esetében, ezért ajánlatos a havi ellenőrzés.

Ellenőrizendő:

- Költség – ráfordítás arány
- Árbevétel alakulása
- Eredmény alakulása
- Pénzforgalom alakulása
- Havi gazdasági egyeztetés

Az írásos és elektronikus adatbázisunk lehetővé teszi a havi ellenőrzést és egyeztetést. Az időben felismert veszélyeztető esemény káros hatása jelentősen csökkenthető egy korai beavatkozással.

Csorvás, 2024. február 20.

  
Samu Kálmán  
ügyvezető