

*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*

*2026.*

Csorvás, 2026. 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 vagyonérdekeltségét.
- 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	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Adózott eredmény eFt	2.411	5.415	1.656	921	4.500	3.163	6.080	3.246	-18.300	-9.066	-10.770

Év	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Adózott eredmény eFt	-6.507	225	418	3.601	-1.659	-1.548	1.091	54	1.403	1.540	?

## 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 Ház és Konferenciaközpont üzemeltetés
8. Büfé üzemeltetés

## A Kft. létszáma:

1. Napközi konyha üzemeltetés
  - ételmezésvezető 1 fő
  - szakács 3 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 2 fő
7. Hérics Ház 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 2026-ban is a legaktuálisabb tényező (Orosz-Ukrán háború hatása a gazdaságra).

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

Ahogyan 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 dolgok után a 2026-os év céljairól beszélnék pár mondatban. Az elmúlt évet a magas infláció már nem érintette, így bízunk benne, hogy az idei évben sem kell tartanunk a pénzromlás nagy mértékétől. Sajnos az Orosz-Ukrán háború még mindig tart, rengeteg áldozata van ennek a háborúnak. A háború végét nehéz megjósolni, reméljük nem kell még évekig együtt élni ezzel az öldökléssel. Az európai, így a magyar gazdaság is nagyon nehéz helyzetben van. A mihamarabbi béke lenne a megoldás. Nagyon nehéz év előtt állunk, de mindent megteszünk annak érdekében, hogy eredményes évet zárjunk.

### **• Napközi konyha üzemeltetés**

A már nagyon várt felújítás tavasszal megkezdődik. A konyha állapotát látva úgy gondolom, ez a munka a 24. órában érkezik. Más részről viszont ez jelenti a legnagyobb kihívást 2026-ban. Az étkeztést biztosítanunk kell. Átköltözünk az ESZI konyhájába, ami a lehetőségek szerint fel lett újítva, így 2026-ban és 2027-ben a főzést meg tudjuk oldani. A gyerekek (iskolások) étkeztetése a Hérics Ház emeleti termében fog történni. Az átmeneti időszak nehéz lesz, de utána a mai kornak megfelelő konyhánk lesz.

### **• Temetkezés**

Továbbra is teljes körű ügyintézészt vállalunk, mindenben igyekszünk megfelelni a hozzátartozók igényeinek. Az idei évben áremelést egyelőre nem tervezünk, fél évkor megvizsgáljuk a pénzügyi helyzetet, és ha szükséges, akkor emelünk árakat (minimális szinten).

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

Az idei évben is igyekszünk színvonalas és sokszínű programokat biztosítani az érdeklődők számára. Januárban és februárban már túl vagyunk egy-két rendezvényen. Úgy érzem nem okoztunk csalódást. Az üzleti tervvel együtt beadásra kerül a közművelődés elmúlt évi beszámolója és a 2026.os év program tervezete, ahol részletesen tájékoztatjuk a Testületet a várható rendezvényekről, céljainkról.

Az anyagi háttér biztosításában és a lebonyolításban nagy segítséget kapunk Csorvás Város Önkormányzatától és a civil egyesületektől. Köszönjük!

- **Hérics Ház**

A Szálló kihasználtsága alacsony volt tavaly, várhatóan az idén sem lesz sokkal nagyobb. Ez bizonyos szempontból jelenleg nem olyan nagy baj, mivel 2026-ban és 2027-ben is az iskolai étkeztetést itt kell megoldanunk. Az ellátásba be lesz vonva mindkét konyha és még 2 szoba is (iroda, kisebb raktár). Vendégeket tudunk fogadni, hétvégeken illetve esténként a konferencia teremben rendezvények lebonyolítására lesz lehetőség.

- **Büfé üzemeltetés**

A büfé rendezvények alkalmával üzemel reális árakon.

### **3. Feladatsoros üzleti terv - 2026.**

<i>Feladat</i>	<i>Tervezett nettó árbevétel eFt</i>	<i>Tervezett ráfordítások eFt</i>			<i>Tervezett nettó ráfordítás eFt</i>	<i>Tervezett eredmény eFt</i>
		<i>személyi</i>	<i>anyagi</i>	<i>écs</i>		
Napközi konyha	241 000	89 500	149 150	900	239 550	+ 1 450
Temetkezés	23 000	10 700	8 800	500	20 000	+ 3 000
Építőipari szolg.	0	0	450	0	450	- 450
Épülettakarítás	2 200	2 100	100	0	2 200	0
Művelődési Ház	19 000	15 000	6 050	250	21 300	-2 300
Könyvtár	9 500	8 300	3 050	250	11 600	- 2 100
Hérics Ház	8 000	6 100	900	500	7 500	+ 500
Büfé	3 200	400	2 400	0	2 800	+ 400
<b>Összesen</b>	<b>305 900</b>	<b>132 100</b>	<b>170 900</b>	<b>2 400</b>	<b>305 400</b>	<b>+ 500</b>

Próbáltam optimista, de reális tervet összeállítani. A konyha felújítása tavasszal megkezdődik, ez okoz némi bizonytalanságot, de kollégáimmal egyetemben mindent megteszünk az eredményes működés érdekében.

#### **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, 2026. február 18.

CSORVÁSI SZOLGÁLTATÓ  
NONPROFIT KFT.  
5920 Csorvás, Rákóczi u. 37/a.  
Adószám: 20947125-2-04  
Bsz.: 10402600-50527170-67651002



Samu Kálmán  
ügyvezető