

I/4.

Előkészítette: Liker János

ELŐTERJESZTÉS

Medgyesegyháza Városi Önkormányzata Képviselő-testületének 2015. február 13-i ülésére

Tárgy: Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti tervének

Tisztelt Képviselő-testület!

A Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft. ügyvezetője az előterjesztés mellékletében foglaltak szerint elkészítette a Kft. 2015. évi üzleti tervét.

A Kft. 2015. évi üzleti tervének főösszegei az alábbiak:

A Kft éves tervezett kiadása:	176 188 346 Ft
A Kft éves tervezett bevétele:	184 152 572 Ft
Ebből költségvetési támogatás:	50 497 000 Ft
Pénzügyi egyenleg, tervezett nyereség:	0 Ft

A 2015. évi önkormányzati költségvetés előkészítése a fenti összegek alapján került meghatározásra.

HATÁROZATI JAVASLAT

Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti terv koncepcióját 50 497 000 Ft önkormányzati működési támogatással elfogadja.

Felhatalmazza a polgármestert a KÉSZ Kft-vel kötött feladat-ellátási megállapodás módosítására.

Határidő: értelem szerint

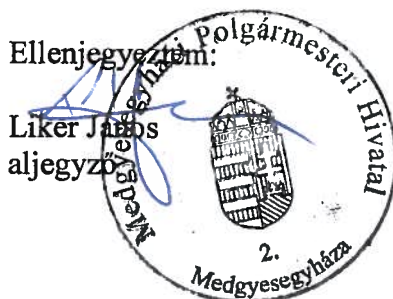
Felelős: Dr. Nagy Béla György polgármester
Szabó Istvánné ügyvezető

Medgyesegyháza, 2015. február 8.


Dr. Nagy Béla György
polgármester

Ellenjegyztem:

Liker János
aljegyző



Medgyesegyházi Polgármesteri Hivatal Medgyesegyháza	
Erkezésszám: 14-3/2015	Beérkezés napja: 2015 FEBR 06.
Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft 2015. évi módosított üzleti terv szöveges rész	
..... előadódh melléklet

Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft
2015. évi módosított üzleti terv szöveges rész

A Medgyesegyházi Kész Nonprofit Kft-nél foglalkoztatottak száma 20 fő.

2015. évi üzleti terv készítésénél már az eddigi működésből, feladatok ellátásából adódó tapasztalatokat tudtam figyelembe venni. Kft működtetésére a jövő évben is a feladatok biztonságos ellátásához kapcsolt szigorú, és megtakarítás orientált gazdálkodás lesz jellemző. Az Önkormányzattal kötött megállapodás alapján átvett feladatok, valamint az Önkormányzattal és a Gondozási Központtal kötött szerződések alapján nyújtott szolgáltatásokat e szellemben végezzük majd, kiemelt figyelmet fordítva a minőségi szolgáltatásra.

A bevételek szintje a tapasztalatokból származó adatok alapján, illetve az évben várható vállalkozói tevékenység – iskola büfé - figyelembe vételével lett kalkulálva. A bevételek összegéhez lett rendelve az egyes feladatok finanszírozásához tervezett önkormányzati támogatás. A kalkulációnál az étkeztetéshez kért 2,4 %-os norma és szolgáltatói díjmelés is figyelembe vételre került.

A kiadások nagysága az elmúlt egy naptári évben teljesítettek és a várható teljesítmények költségigénye alapján lett kalkulálva. Az elmúlt évi tervezésnél az általános költségek fedezetét a vállalkozói bevételekkel terveztem biztosítani. A mögöttünk lévő egy év adottságai, tapasztalatai, és az új 2014-2020-as finanszírozási ciklus pályázatai indulása várhatóan azt hozza magával, hogy ez az elképzelés sajnos nem tartható. Ennek okán az üzleti terv összeállításánál az általános költségek az egyes feladatokra - a személyi és anyagjellegű ráfordítások arányában – felosztásra kerültek, valamint a vállalkozói részegység finanszírozására is önkormányzati támogatás került beépítésre.

A költségoldalon továbbá átvezetésre került a személyi változásokból adódó átrendeződés, a minimálbéremelkedés. /KTV ügyfélszolgálati munkatárs, uszodai dolgozó, konyhalány, gépkocsivezető, iskola büfés/

A kiadási oldalon figyelembe vettem továbbá a szolgáltatói árak alakulását, a felhasznált energia és víz mennyiségét, valamint az energetikai beruházások, a cég által üzemeltetett épületekre gyakorolt hatását.

A Kft 8,5 millió forint likviditási hitelkerettel rendelkezik, mely jövőre is szükséges, Ennek a kamat költségeit az általános költségek között terveztem.

A közösségi célokat szolgáló feladatok költségeihez kapcsolódó ÁFA tartalom visszaigénylése, a nagyarányú ingyenes használat, valamint a minimális, és 0 %-os ÁFA tartalmú bérleti díj árbevétel miatt nem lehetséges. E tevékenységek tervezése bruttó módon történt, míg a Dinnyefesztivál, a konyha, a kábeltévé és internet szolgáltatás, valamint a vállalkozói tevékenységünk nettó módon került tervezésre.

E kettőség, illetve a fentiekben röviden bemutatott tények figyelembe vételével készült el a Kft 2015. évi üzleti terve, mely főösszegei az alábbiak:

A Kft éves tervezett kiadása:	176 188 346 Ft
A Kft éves tervezett bevétele:	184 152 572 Ft
Ebből költségvetési támogatás:	50 497 000 Ft
Pénzügyi egyenleg, tervezett nyereség:	0 Ft

Közművelődési feladatok között a közművelődési és a könyvtári tevékenység ellátás kerül megvalósításra. A művelődési ház és könyvtár működtetését 4 fő állandó alkalmazott látja el. Személyi jellegű kiadásokra 7 284 000 Ft, munkaadói járulék 2 075 940 Ft anyagjellegű ráfordításra 9 974 070 Ft került tervezésre, 1 843 143 Ft saját bevétellel, mely az

irodák bérbeadásából, egyéb bérleti díjból tevődik össze. 17 490 867 Ft önkormányzati támogatás lett tervezve.

Épületenergetikai beruházás kapcsán a fűtésköltséget 15 %-al mérsékeltem, mivel a tél nagysága ma még kiszámíthatatlan. A villamos áram költségét változatlanul hagytam, mivel a tervezés idején még nem kalkulálható a napelemek által biztosított megtakarítás.

A **Schéner ház** működésében, működtetésében anyagjellegű ráfordításra 182 880 Ft került tervezésre, melyhez 182 880 Ft önkormányzati támogatás lett kalkulálva.

A **Dinnyefesztivál** programjának kialakítása már folyamatban van, a tervezett 3 napos rendezvény kiadási oldala 7 497 000 Ft. Bevételi oldalon 4 445 000 Ft lett tervezve, a fesztivál önkormányzati forrásigénye 3 052 000-Ft

A **Medgyesegyházi Napok** rendezvény programja még nem ismert, a 2014.évhez hasonló színvonalon történő megvalósítás tervezett nettó kiadása 1 129 000 Ft, melyhez, látva az idei évi pénzügyi megvalósulást, 170 000 Ft saját bevételt és 959 000 Ft önkormányzati támogatást kalkuláltam.

A **Konyha** ételmezési feladatokat 9 fő állandó munkavállalóval látjuk el. Személyi jellegű kiadásokra 13 818 000, járulék 3 938 130 Ft, anyagjellegű ráfordításra nettó 55 042 371 Ft került tervezésre, nettó 69 807 785 Ft saját bevétellel, mely a kiszámlázott étkeztetésből – szociális, gyermekétkeztetés -, rendezvények bonyolítása bevételekből tevődik össze. Az általános költségek felosztása miatt e feladat működéséhez 2 999 716 Ft önkormányzati támogatás lett tervezve.

Az **uszoda** működtetését a 2014.évhez hasonlóan kívánom megoldani, mind létszám és nyitvatartási időben egyaránt. Személyi jellegű kiadásokra 3 144 000, munkaadói járulék 896 040 Ft, anyagjellegű ráfordításra 12 756 185 Ft került tervezésre, 762 000 Ft saját bevétellel. A működéshez így 16 034 225 Ft önkormányzati támogatás szükséges.

A **sportsarnok** üzemeltetését 1 fő teljes munkaidős gondnokkal látjuk el. Személyi jellegű kiadásokra 1 728 000 Ft, munkaadói járulék 492 480 Ft anyagi jellegű ráfordításra 5 585 444 Ft került tervezésre, 250 000 Ft saját bevétellel, és 7 555 924 Ft önkormányzati támogatással.

PR, Medgyesegyházi Hírlap anyagjellegű ráfordítására 3 820 000 Ft tervezett. Bevételi oldalon 254 000 Ft jelenik meg, mely a hirdetések számának növelésével erősíthető. A feladat ellátásához 3 566 000 Ft önkormányzati támogatás lett kalkulálva.

Vállalkozói tevékenységünket az **iskolabüfé** üzemeltetése teszi ki. Elsődlegesen a ma meglévő tevékenység működtetése a cél.

A személyi jellegű kiadásokra 1 464 000, munkaadói járulék 417 240 Ft, anyagi jellegű ráfordításra 1 522 953 Ft került tervezésre, 2 924 582 Ft saját bevétellel, és 479 611 Ft önkormányzati támogatással.

A **kábeltévé és internet** szolgáltatást 3 fő munkavállalóval látjuk el. A feladat működtetéséhez személyi jellegű kiadásokra 5 100 000 Ft, munkaadói járulék 1 453 000 Ft anyagjellegű ráfordításra nettó 18 680 227 Ft került tervezésre, nettó 27 048 000 Ft saját bevétellel, mely nettó 1 814 223 Ft eredményt jelent.

Általános költségek alatt az ügyvezetés, és az adott tevékenységekhez nem rendelhető kiadások költségei lettek tervezve, melyek az egyes feladatokra - a személyi és anyagi jellegű ráfordítások arányában – felosztásra kerültek.

Medgyesegyháza, 2015.február 05.

Medgyesegyházi Képző Nonprofit Kft.
Eötvös Medgyesegyháza, Kossuth L. tér 25.
Adószám: 2885:568-2-04
Beckszám: 53500614-1785395
Szabó Istvánné
ügyvezető

Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti terve

Feladat megnevezése	kiadás						bevétel			Bruttó-nettó	Önkormányzati hozzájárulási igény 2014. év	Egyszeri beruházás /fejlesztési támogatás		
	személyi	járuléka	dologi	Egyszeri beruházás /fejlesztési költség	Bejövő Áfa	összesen	tevékenység bevétele	Kimenő Áfa	Összesen				Bevezetendő Áfa	Számított nettó eredmény
Közművelődés, könyvtár 4 fő	7 284 000	2 075 940	8 382 000	0	1 592 070	19 334 010	1 524 143	319 000	1 843 143	0	17 490 867	0		
Schéner ház			144 000	0	38 880	182 880	0	0	0	0	182 880	0		
Uzsoda 2 fő	3 144 000	896 040	10 335 500	0	2 420 685	16 796 225	600 000	162 000	762 000	0	16 034 225	0		
Sportszarnok 1 fő	1 728 000	492 480	4 686 200	0	899 244	7 805 924	250 000	0	250 000	0	7 555 924	0		
PR, Medgyesegyházi Hírlap	0	0	3 463 000	0	357 000	3 820 000	200 000	54 000	254 000	0	3 566 000	0		
Medgyesegyházi Napok	0	0	913 000	0	216 000	1 129 000	170 000	0	170 000	0	959 000	0		
Dinnyefesztivál	0	0	6 047 717	0	1 449 283	7 497 000	3 500 000	945 000	4 445 000	0	3 052 000	0		
Könyha 9 fő	13 818 000	3 938 130	55 042 371	0	13 207 960	86 006 461	69 807 785	18 848 102	88 655 887	5 640 142	2 990 716	0		
Kábel TV - internet 3 fő	5 100 000	1 453 500	18 680 277	0	4 978 876	30 212 653	27 048 000	7 302 960	34 350 960	2 324 084	1 814 223	0		
Vállalkozói tev.iskola büfé 1 fő	1 464 000	417 240	1 271 750	0	251 203	3 404 193	2 701 130	223 452	2 924 582	0	479 611	0		
Összesen 20 FŐ	32 538 000	9 273 330	108 965 815	0	25 411 201	176 188 346	105 801 058	27 854 514	133 655 572	7 964 226	50 497 000	0		

Bevételek az adott feladaton lettek elszámolva, mellyel csökkentésre kerültek a költségek, illetve az igényelt támogatás

Az általános költségek a személyi és dologi kiadások arányában lettek

Bevétel 184 152 572 Ft
Kiadás 176 188 346 Ft
 Pénzügyi eredmény 7 964 226 Ft
 0 Ft

Önkormányzati finanszírozási ütemterv
 Átadott pénzeszköz igény 2015

január	5 000 000
február	5 000 000
március	5 000 000
április	4 452 548
május	3 127 282
június	3 500 000
július	3 500 000
augusztus	4 000 000
szeptember	3 000 000
október	3 917 170
november	5 000 000
december	5 000 000
Összesen	50 497 000

Közművelődés , KÖNYVTÁR		Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járulék (bruttó28,5 %)	Összesen
Bruttó bérek							
	Közművelődés részegység vezető	12	hónap	250 000	3 000 000	855 000	3 855 000
	Alkalmazott-karbant.gondnok.rendszerg.	12	hónap	105 000	1 260 000	359 100	1 619 100
	Alkalmazott-könyvtáros , admin SZJ	12	hónap	142 000	1 704 000	485 640	2 189 640
	Alkalmazott-takarító VJ-né	12	hónap	110 000	1 320 000	376 200	1 696 200
	Összesen				7 284 000	2 075 940	9 359 940
Dologi költségek							
	Küldetési költség/év összesen			Nettó egység ár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
	Mobil telefon előfizetés	12	hónap	4 000	96 000	25 920	121 920
	Mobil telefon költségek	12	hónap	10 000	120 000	32 400	152 400
	Internet előfizetés	0	hónap	0	0	0	0
	Gáz	1	év	3 230 000	3 230 000	872 100	4 102 100
	Villany	1	év	1 000 000	1 000 000	270 000	1 270 000
	Víz, szennyvíz	1	év	210 000	210 000	56 700	266 700
	Szemétszállítás	0	hónap	0	0	0	0
	Tűzeléstechnika (kémény)	1	év		35 000	9 450	44 450
	informatika	0	hónap		0	0	0
	Karbantartás, ezen anyagok-napi működésükh	1	év	350 000	350 000	94 500	444 500
	Takarítószer, tisztító szerek	12	hónap	20 000	240 000	64 800	304 800
	Jogdíjak	3	hónap	50 000	150 000	0	150 000
	Béret díjak	1	év	60 000	60 000	16 200	76 200
	Előadói díjak, rendezvények	1	év	500 000	500 000	135 000	635 000
	Orvosi vizsgálat	4	fő	4 000	16 000	0	16 000

Fejlesztett átalános költség	1 év		1 475 000		1 475 000
Beruházási költségek (részletesen, nevesítve)	0 db	0	0		
Felújítás, könyv beszerzés	1 alkalom	300 000	300 000	15 000	315 000
Dologi költségek összesen			8 382 000	1 592 070	9 974 070
Mindösszesen			15 666 000	3 668 010	19 334 010

SCHÉNER HÁZ		Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járlék (bruttó 28,5)	Összesen
Bruttó bérek							
Karbantartó MB alapján	12 hónap						
Összesen							
Személyi költségek összesen							
Dozsi költségek							
Vezetékes telefon előfizetés	0 hónap				0	0	0
Felosztott általános költség	1 év						
üzemeltetési szolgáltatás	12 hónap			12 000	144 000	38 880	182 880
Ivindösszesen					144 000	38 880	182 880

USZODA		Egysége k száma	ek megne- vezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járulék (bruttó 28,5%)	Összesen
brutto bérek							
	Alkalmazott A-vezető LL	12	hónap	140 000	1 680 000	478 800	2 158 800
	Alkalmazott B-gondnok	12	hónap	122 000	1 464 000	417 240	1 881 240
	Alkalmazott C-takarítónő	0	hónap	0	0	0	0
	Összesen				3 144 000	896 040	4 040 040
	Személyi költségek összesen				3 144 000	896 040	4 040 040
Dologi költségek							
	Gáz	1	év	1 800 000	1 800 000	486 000	2 286 000
	Villany	1	év	2 685 500	2 685 500	725 085	3 410 585
	Víz, Szennyvíz	1	év	1 200 000	1 200 000	324 000	1 524 000
	Karbantartás, ezen anyagok-napi működéshez	1	év	500 000	500 000	135 000	635 000
	Üzemeletési anyagok-fertőtlenítő, víztisztító	1	év	1 380 000	1 380 000	372 600	1 752 600
	Takarítószeresek, tisztító szerek	1	év	200 000	200 000	54 000	254 000
	Orvosi vizsgálat	1	év	4 000	8 000	0	8 000
	Feloztott átalalános költségek	1	év		1 362 000		1 362 000
	Laborvizsgálat	1	év	1 200 000	1 200 000	324 000	1 524 000
	Dologi költségek összesen				10 335 500	2 420 685	12 756 185
	Mindösszesen:				13 479 500	3 316 725	16 796 225

TORNACSARNOK		Egységek száma	Ek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járulék (bruttó 28.5%)	Összesen
Bruttó bérek							
Alkamazott A KE		12	hónap	144 000	1 728 000	492 480	2 220 448
Összesen					1 728 000	492 480	2 220 448
Személyi költségek összesen:					1 728 000	492 480	2 220 448
Dologi költségek		Egységek száma	Ek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
Gáz		1	év	2 500 000	2 500 000	675 000	3 175 000
Villany		1	év	745 200	745 200	201 204	946 404
Víz, szennyvíz		1	év	300 000	300 000	81 000	381 000
Karbantartás, ezen anyagok-napi működéséhez		12	hónap	240 000	240 000	64 800	304 800
Takarítószer		12	hónap	216 000	216 000	58 320	274 320
Orvosi vizsgálat		1	tf	4 000	4 000	0	4 000
Felosztott általános költség		1	év		681 000		681 000
Dologi költségek összesen					4 686 200	899 244	5 585 444
Mindösszesen					6 414 200	1 391 724	7 805 924

	Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
PR, MIEDGYESEGYHÁZI HÍRLAP						
Üzemeltetési fenntartási szolg.	12	hónap	110	1 323 000	357 000	1 680 000
Számlázott szellemi tevékenység	12	hónap	150 000	1 800 000	0	1 800 000
Felosztott átalános költség	1	év		340 000		340 000
Dologi költségek összesen				3 463 000	357 000	3 820 000
Mindösszesen				3 463 000	357 000	3 820 000

MEDGYESEGYHÁZI NAPOK		Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
	Előadói díjak	1	alkalom	600 000	600 000	162 000	762 000
	Egyéb dologi és folyó kiadások (szóróanyagok, jogdíj)	1	alkalom	200 000	200 000	54 000	254 000
	Feloztott általános költségek	1	1 év		113 000		113 000
	Dologi költségek				913 000	216 000	1 129 000
	Mindösszesen				913 000	216 000	1 129 000

DINNYEFESZTIVÁL	Nettó	Áfa	Bruttó
Rendezvény	5 367 717	1 449 283	6 817 000
Felosztott ált költség	680 000		680 000
Összesen	6 047 717	1 449 283	7 497 000

Víz, szennyvíz	1 év	1 560 000	1 560 000	1 560 000	421 200	1 981 200
Szemétszállítás (1100l tartály)	26 ürités	7 500	7 500	195 000	52 650	247 650
Tűzvédelestechnika (kémény)	4 kémény	4 000	4 000	16 000	4 320	20 320
Irodaszerv	12 hónap	40 000	40 000	480 000	129 600	609 600
Karbantartás, ezen anyagok napi működéshez	12 hónap	10 000	10 000	120 000	32 400	152 400
Éves karbantartás	1 alkalom	600 000	600 000	600 000	162 000	762 000
Festés	1 alkalom	600 000	600 000	600 000	162 000	762 000
Takarítószer, tisztító szerek	12 hónap	50 000	50 000	600 000	162 000	762 000
Biztonsági szolgálat	12 hónap	4 000	4 000	48 000	12 960	60 960
Fűtés üzemeltetés	12 hónap			0	0	0
Engedélyeztetési eljárások-működési eng.	1 db			0	0	0
Munkaalkalmassági eljárások	9 fő	4 000	4 000	36 000	0	36 000
Baleset és tűzvédelmi oktatás	9 fő					
Élelmezési program karbantartás (2013)	1 alkalom	30 000	30 000	30 000	8 100	38 100
Felelősségbiztosítás ételmérgezésre	0 hónap	30 000	30 000	0	0	0
Alapanyag költség (norma 90% alapján)	1 egységcsom	38 932 040	38 932 040	38 932 040	10 511 651	49 443 691
Üzemanyagköltség(napi 40km, 220 munkanap, 71/	900 L	394	394	354 331	95 669	450 000
Gépjármű biztosítás	1 év	125 000	125 000	125 000	33 750	158 750
Beruházási költségek (részletesen.nevesítve)	db			0	0	0
Hulladék - mosliék	12 hónap	80 000	80 000	960 000	259 200	1 219 200
Munkaruha	1 év	130 000	130 000	130 000	35 100	165 100
Egyéb-csomagoló, egyéb	12 hónap	35 000	35 000	35 000	113 400	533 400
Felosztott ált költségek	1 év			6 353 000		6 353 000
Dologi költségek összesen:				55 042 371	13 207 960	68 250 331
Mindösszesen:				68 740 371	17 146 090	86 006 461

KTV, INTERNET						
Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járlék (bruttó 28,5)	Összesen	
Bruttó bérek						
12	KTV szerelő hónap	160 000	1 920 000	547 200	2 467 200	
12	Ügyfélszolgálati munkatárs hónap	140 000	1 740 000	495 900	2 235 900	
12	KTV szerelő hónap	120 000	1 440 000	410 400	1 850 400	
	Összesen:		5 100 000	1 453 500	6 553 500	
Kiküldetések						
12	Ügyfélszolgálati munkatárs hónap	20 000	240 000	0	240 000	
	Összesen		240 000	0	240 000	
	Személyi költségek összesen:		5 100 000	1 453 500	6 553 500	
Dologi költségek						
Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen	
	Kiküldetés összesen		240 000	0	240 000	
12	Kábeltelevíziónetó havi jogdíjak hónap	726 745	8 720 939	2 354 654	11 075 593	
12	Digitális KTV jel tranzit díja hónap	50 000	600 000	162 000	762 000	
12	Internet nettó havi nagykereskedelmi hónap	490 071	5 880 850	1 587 830	7 468 680	
12	Telefon díja hónap	6 090	73 080	19 732	92 812	
12	Áramdíj havonta hónap	48 000	576 000	155 520	731 520	
12	Osztópórbérllet havonta hónap	128 984	1 547 808	417 908	1 965 716	
12	Könyvelés hónap	20 000	240 000	64 800	304 800	
0	Ügyfélszolgálati iroda arányosan hónap	0	0	0	0	
12	Biztosítás - autó hónap	11 800	141 600	38 232	179 832	
12	Anyagköltség működéshez hónap	40 000	480 000	129 600	609 600	
12	Fenymásoló üzemeltetés hónap	5 000	60 000	16 200	76 200	
12	Üzemanyag hónap	10 000	120 000	32 400	152 400	
0	Közmuató - 25 ft / m részlet	0	0	0	0	
	Dologi költségek összesen		18 68 277	4 978 876	23 659 153	
	Mindösszesen		23 780 277	6 432 376	30 212 653	

ISKOLA BÜFÉ						
Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járulék (bruttó 28,5 %)	Összesen	
Bruttó bérek						
	Vállalkozási részegység vezető					
12 hónap	iskola büfés	122 000	1 464 000	417 240	1 881 240	
	Összesen:		1 464 000	417 240	1 881 240	
Kiküldetések						
Személyi költségek összesen:						
Dologi költségek						
Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	Áfa (27%)	Összesen	
	Kiküldetés összesen			0		
12 hónap	Mobil telefon előfizetés					
12 hónap	Beszéltetés költségtérítés (számla előfizetés feletti részének 80 %-a)					
12 hónap	Irodaszer					
0 hónap	informatika	0	0	0	0	
1 év	Szakértői díjak					
10 hónap	Iskola büfé ellátmány	60 000	600 000	162 000	762 000	
0 db	Engedélyeztetési eljárások(ha releváns)	0	0	0	0	
12 hónap	Iskola büfé pénztárgép működtetés		27 600	8 203	35 803	
1 fő	Orvosi vizsgálat	4 000	4 000	0	4 000	
1 év	Felosztott ált. költségek		340 150		340 150	
1 év	Raforintás a feladathoz	300 000	300 000	81 000	381 000	
	Dologi költségek összesen:		1 271 750	251 203	1 522 953	
	Mindösszesen		2 735 750	668 443	3 404 193	