

IV/3.

Előkészítette: dr. Kávássy Leila Viola aljegyző

## ELŐTERJESZTÉS

**Medgyesegyháza Városi Önkormányzata Képviselő-testületének  
2015. november 24. napi ülésére**

**Tárgy: Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti terv koncepciója**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft. ügyvezetője az előterjesztés mellékletében foglaltak szerint elkészítette a Kft. 2016. évi üzleti terv szöveges koncepcióját és pénzügyi tervét. Az üzleti tervet a Felügyelő Bizottság megtárgyalta és elfogadásra javasolja.

A Kft. 2016. évi üzleti tervének főösszegei az alábbiak:

A Kft éves tervezett kiadása:	148 478 587 Ft
A Kft éves tervezett bevétele:	153 820 135 Ft
Ebből költségvetési támogatás:	49 133 660 Ft
Pénzügyi egyenleg, tervezett nyereség:	0 Ft

Az átmeneti és a 2016. évi önkormányzati költségvetés előirányzatainak tervezéséhez szükséges ismerni a működéshez szükséges önkormányzati támogatás nagyságrendjét.

## HATÁROZATI JAVASLAT

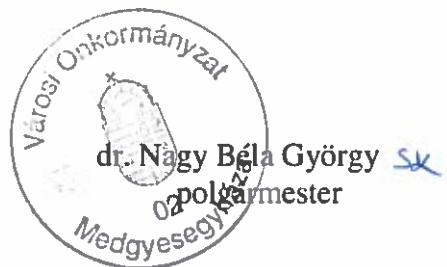
Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti terv koncepcióját .....,- Ft önkormányzati működési támogatással elfogadja.

A támogatás ütemezése és a végleges támogatási összeg nagysága az önkormányzat átmeneti és a 2016. évi költségvetésében kerül meghatározásra.

Határidő: értelem szerint

Felelős: dr. Nagy Béla György polgármester  
Szabó Istvánné ügyvezető

Medgyesegyháza, 2015. november 19.



Ellenjegyeztem:

dr. Kormányos László  
jegyző



## Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft 2016. évi üzleti terv szöveges rész

A Medgyesegyházi Kész Nonprofit Kft-nél foglalkoztatottak létszáma 17 fő. Feladatellátás megszűnése végett –Kábeltv szolgáltatás- 3 fő munkaviszonya szűnt meg év közben.

2016. 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, kiemelt figyelmet fordítva a minőségi szolgáltatásra.

A bevételek szintje a 2015.évi tényadatokból lett beállítva. A bevételek összegéhez lett rendelve az egyes feladatok finanszírozásához tervezett önkormányzati támogatás.

Vállalkozási bevétel nem lett beállítva, mivel a megelőző 2014.évben sem hozta az elvárt eredményt.

A kiadások nagysága az elmúlt egy naptári évben teljesítettek és a várható teljesítmények költségigénye alapján lett kalkulálva. Ennek okán az üzleti terv összeállításánál az általános költségek az egyes feladatokra - a személyi és anyagjellegű ráfordítások arányában – felosztásra kerültek.

A költségoldalon továbbá átvezetésre került a személyi változásokból adódó átrendeződés, nem tudni még a minimálbéremelkedés nagyságát.

A kiadási oldalon figyelembe vettem a 2015.évi tényadatokat, 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 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, nettó módon került tervezésre.

E kettőség, illetve a fentiekben röviden bemutatott tények figyelembe vételével készült el a Kft 2016. évi üzleti terve, mely főösszegei az alábbiak:

A Kft éves tervezett kiadása:	148 478 587 Ft
A Kft éves tervezett bevétele:	153 820 135 Ft
Ebből költségvetési támogatás:	49 133 660 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 9 416 370 Ft, anyagi jellegű ráfordításra 7 058 970 Ft került tervezésre, 3 000 000 Ft saját bevétellel, mely az épület helyiségeinek bérbeadásából tevődik össze.

A Schéner ház működésében, működtetésében személyi jellegű kiadásokra nem terveztem, mivel az alkalmazásunkban álló munkavállaló látja el a gondnoki feladatokat, anyagjellegű ráfordításra 182 880 Ft került tervezésre, melyhez 182 880 Ft önkormányzati támogatás lett kalkulálva.

A jövő évi Dinnyefesztivál programjának kialakítása ezután kezdődik, a három napos rendezvény kiadási összege 7 386 600 Ft, 5 000 000 Ft bevétellel terveztem. A fesztivál kalkulált önkormányzati hozzájárulás igénye 2 386 600 Ft.

A Medgyesegyházi Napok rendezvény programja sem ismert, az ideihez hasonló színvonalon történő megvalósítás tervezett kiadása 1 410 220 Ft, melyhez, látva az idei évi pénzügyi megvalósulást, 400 000 Ft saját bevételt és 1 010 220 Ft önkormányzati támogatást kalkuláltam.

Az ételmezési feladatokat 9 fő állandó munkavállalóval látjuk el, valamint 2015.szeptembertől kötelező foglalkoztatni dietetikus, megbízási szerződéssel látja el a feladatot. Személyi jellegű kiadásokra 18 473 160 Ft, anyagjellegű ráfordításra nettó 61 694 986 Ft került tervezésre, nettó 68 358 957 Ft saját bevétellel, mely a kiszámlázott étkeztetésből – szociális, gyermekétkeztetés -, rendezvények bonyolítása bevételekből tevődik össze.

A feladat működéséhez 11 809 189 Ft önkormányzati támogatás lett tervezve.

Az uszoda működtetését az idei évhez hasonlóan kívánom megoldani, mind létszám és nyitvatartási időben egyaránt. Személyi jellegű kiadásokra 4 040 040 Ft, anyagjellegű ráfordításra 11 885 305 Ft került tervezésre, 1 700 000 Ft saját bevétellel. A működéshez így 14 225 345 Ft önkormányzati támogatás szükséges.

A sportcsarnok üzemeltetését 1 fő teljes munkaidős gondnokkal látjuk el. Személyi jellegű kiadásokra 2 220 480 Ft, anyagjellegű ráfordításra 4 574 124 Ft került tervezésre, 800 000 Ft saját bevétellel, és 7 075 604 Ft önkormányzati támogatással.

PR, Medgyesegyházi Hírlap anyagjellegű ráfordítására 2 456 840 Ft lett tervezve. Bevételi oldalon 127 000 Ft jelenik meg, mely a hirdetések számának növelésével erősíthető. A feladat ellátásához 2 329 840 Ft önkormányzati támogatás lett kalkulálva.

A vállalkozási tevékenységből az iskolabüfé üzemeltetése maradt meg 3 295 132 Ft-os kiadási összeggel, 3 186 000 Ft bevétellel, 296 242 Ft önkormányzati támogatás igénnyel.

A kábeltvé és internet szolgáltatást 2015.július hó-tól 2015.december 31.-ig tartó szerződés keretében az Oros Com Kft üzemelteti. A szerződésben rögzítettek szerint havonta 304 300.-Ft díjat fizet a szolgáltató a KÉSZ Kft részére ez jelenik meg az összesítő táblázat Kábel Tv ,Internet során. A közbeszerzési eljárás folyamatban van.

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

Medgyesegyháza, 2015. november 18.

MEDGYESEGYHÁZI KÉSZ MUNKATARTÓ IRO  
5666 Medgyesegyháza, Magyar Köztársaság  
Adószám: 23691570-100  
Bankszámla: 53300614-11755395

Szabó Istvánné  
ügyvezető

Medgyesegyházi KÉSZ Nonprofit Kft. 2016.évi üzleti terve

Feladat megnevezése	kiadás					bevétel			Számított nettó eredmény	Önkormányzati hozzájárulás igény 2016.
	Személyi	Járlék	Dologi	Bejövő Áfa	Összesen	Tevékenység bevétele	Kimenő Áfa	Összesen		
Közműv. Könyvtár 4 fő	7 284 000	2 132 370	5 831 709	1 227 261	16 475 340	3 000 000	0	3 000 000	0	13 475 340
Schéner ház			144 000	38 880	182 880	0	0	0	0	182 880
Uzroda 2 fő	3 144 000	896 040	9 360 209	2 525 096	15 925 345	1 340 000	360 000	1 700 000	0	14 225 345
Sportcsarnok 1 fő	1 728 000	492 480	4 453 704	1 201 420	7 875 604	800 000	0	800 000	0	7 075 604
PR Medgyesegyházi Hírlap	0	0	2 359 402	97 438	2 456 840	100 000	27 000	127 000	0	2 329 840
Medgyesegyházi Napok	0	0	1 189 701	220 519	1 410 220	400 000	0	400 000	0	1 010 220
Dinnyefesztivál	0	0	5 816 221	1 570 379	7 386 600	5 000 000	0	5 000 000	0	2 386 600
Konyha 9 fő	14 376 000	4 097 160	61 694 986	13 302 480	93 470 626	68 358 957	18 456 918	86 815 875	5 154 438	11 809 189
Kábel TV-internet					0	2 880 000	777 600	3 657 600		-3 657 600
iskola büfé	1464000	417240	1 115 002	298 890	3 295 132	2 700 000	486 000	3 186 000	187110	296 242
<b>Összesen:</b>	<b>27 996 000</b>	<b>8 035 290</b>	<b>91 964 934</b>	<b>20 482 363</b>	<b>148 478 587</b>	<b>84 578 957</b>	<b>20 107 518</b>	<b>104 686 475</b>	<b>5 341 548</b>	<b>0</b>

A bevételek az adott feladaton lettek elszámolva, mellyel csökkentésre kerültek a költségek, illetve az igényelt támogatás. Az általános költségek a személyi, dologi kiadások arányában lettek az egyes egységekre szétosztva

Önkormányzati finanszírozási ütemterv	
Átadott pénzeszköz igény 2016	
Január	5 133 660
Február	4 000 000
Március	4 000 000
Április	4 000 000
Május	4 000 000
Június	4 000 000
Július	4 000 000
Augusztus	4 000 000
Szeptember	4 000 000
Október	4 000 000
November	4 000 000
December	4 000 000
<b>Összesen:</b>	<b>49 133 660</b>

Bevétel:	153 820 135 Ft
Kiadás:	148 478 587 Ft
Pénzügyi eredm.:	5 341 548 Ft

Szaló István

Közművelődés és Könyvtár	Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járuék (bruttó28,5%)	Összesen
<b>Bruttó bérek</b>						
Közművelődés részegység vezető	12	hónap	250 000	3 000 000	855 000	3 855 000
Alkalmazotti-karbant.gondnok,rendszergazda	12	hónap	105 000	1 260 000	359 100	1 619 100
Alkalmazotti-könyvtáros , admin SZJ	12	hónap	142 000	1 704 000	485 640	2 189 640
Alkalmazotti-takarító VJ-né	12	hónap	110 000	1 320 000	376 200	1 696 200
<b>Összesen</b>				<b>7 284 000</b>	<b>2 132 370</b>	<b>9 416 370</b>
<b>Személyi költségek összesen</b>						
<b>Dologi költségek</b>	<b>Egységek száma</b>	<b>Egységek megnevezése</b>	<b>Nettó egység ár</b>	<b>Nettó összesen</b>	<b>ÁFA (27%)</b>	<b>Összesen</b>
Munkabajárás összesen	12	hónap	36000	396 000	0	396 000
Kiküldetési költségterítés	12	hónap	40000	480 000		480 000
Mobil telefon előfizetés	12	hónap	2 000	48 000	13 000	61 000
Mobil telefon költségek	12	hónap	10 000	120 000	32 400	152 400
Internet előfizetés	0	hónap	0	0	0	0
Gáz	1	év	1 500 000	1 500 000	405 000	1 905 000
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 működésükhöz	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
Orvosi vizsgálat	4	fő	4 000	16 000	0	16 000
Felosztott átalános költség	1	év		986 709	266 411	1 253 120
Folyóirat,könyv beszerzés	1	alkalom	300 000	300 000	15 000	315 000
<b>Dologi költségek összesen</b>				<b>5 831 709</b>	<b>1 227 261</b>	<b>7 058 970</b>
<b>Mindösszesen</b>				<b>13 115 709</b>	<b>3 359 631</b>	<b>16 475 340</b>

	Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
<b>PR,Medgyesegyházi Hírlap</b>						
Üzemeltetési fenntartási szolg.	12	hónap		980 000	49 000	1 029 000
Számlázott szellemi tevékenység	12	hónap	100 000	1 200 000	0	1 200 000
Felosztott átalános költség	1	év		179 402	48 438	227 840
<b>Dologi költségek összesen</b>				<b>2 359 402</b>	<b>97 438</b>	<b>2 456 840</b>
<b>Mindösszesen</b>				<b>2 359 402</b>	<b>97 438</b>	<b>2 456 840</b>

	Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járuék (bruttó 28,5%)	Összesen
<b>Schéner Ház</b>						
<b>Dologi költségek</b>				<b>Nettó összesen</b>	<b>ÁFA (27%)</b>	<b>Összesen</b>
Vezetékes telefon előfizetés	0 hónap			0	0	0
üzemeltetési szolgáltatás	12 hónap		12 000	144 000	38 880	182 880
<b>Mindösszesen</b>				<b>144 000</b>	<b>38 880</b>	<b>182 880</b>

Gy. Okt. 17. 10. 10. 10.

Utzoda	Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járlék (bruttó 28,5%)	Összesen
<b>Bruttó bérek</b>						
Alkalmazott A-vezető LL	12 hónap		140 000	1 680 000	478 800	2 158 800
Alkalmazott B-gondnok BI	12 hónap		122 000	1 464 000	417 240	1 881 240
<b>Összesen</b>				<b>3 144 000</b>	<b>896 040</b>	<b>4 040 040</b>
<b>Személyi költségek összesen</b>				<b>3 144 000</b>	<b>896 040</b>	<b>4 040 040</b>
<b>Dologi költségek</b>						
	Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
Gáz	1 év		1 200 000	1 200 000	324 000	1 524 000
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,viztisztító	1 év		1 380 000	1 380 000	372 600	1 752 600
Takarítószeres, tisztító szerek	1 év		200 000	200 000	54 000	254 000
Orvosi vizsgálat	1 év		4 000	8 000	0	8 000
Feloztott átalános költségek	1 év			986 709	266 411	1 253 120
Laborvizsgálat	1 év		1 200 000	1 200 000	324 000	1 524 000
<b>Dologi költségek összesen</b>				<b>9 360 209</b>	<b>2 525 096</b>	<b>11 885 305</b>
<b>Mindösszesen:</b>				<b>12 504 209</b>	<b>3 421 136</b>	<b>15 925 345</b>

Reálit Ms. Cs. Cs.



Sportcsarnok	Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járlék (bruttó 28.5%)	Összesen
<b>Bruttó bérek</b>						
Alkalmazott A KE	12 hónap		144 000	1 728 000	492 480	2 220 480
<b>Személyi költségek összesen:</b>				<b>1 728 000</b>	<b>492 480</b>	<b>2 220 480</b>
<b>Dologi költségek</b>	<b>Egységek száma</b>	<b>Egységek megnevezése</b>	<b>Nettó egységár</b>	<b>Nettó összesen</b>	<b>ÁFA (27%)</b>	<b>Összesen</b>
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 fő		4 000	4 000	0	4 000
Felosztott általános költség	1 év			448 504	121 096	569 600
<b>Dologi költségek összesen</b>				<b>4 453 704</b>	<b>1 201 420</b>	<b>5 655 124</b>
<b>Mindösszesen</b>				<b>6 181 704</b>	<b>1 693 900</b>	<b>7 875 604</b>

See also: Hőmérő

	Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
<b>PR, Megyei Hírlap</b>						
Üzemeltetési fenntartási szolg.	12	hónap		980 000	49 000	1 029 000
Számlázott szellemi tevékenység	12	hónap	100 000	1 200 000	0	1 200 000
Felosztott átalános költség	1	év		179 402	48 438	227 840
<b>Dologi költségek összesen</b>				<b>2 359 402</b>	<b>97 438</b>	<b>2 456 840</b>
<b>Mindösszesen</b>				<b>2 359 402</b>	<b>97 438</b>	<b>2 456 840</b>

grat! 15.01.2017

	Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
<b>Medgyesegyházi Napok</b>						
Előadói díjak	1	alkalom	800 000	800 000	115 300	915 300
Egyéb dologi és folyó kiadások (szóróanyagok, jogdíj)	1	alkalom	300 000	300 000	81 000	381 000
Felosztott általános költségek	1	év		89 701	24 219	113 920
<b>Dologi költségek összesen</b>				<b>1 189 701</b>	<b>220 519</b>	<b>1 410 220</b>
<b>Mindösszesen</b>				<b>1 189 701</b>	<b>220 519</b>	<b>1 410 220</b>

DINNYEFESZTIVÁL	Nettó	Áfa	Bruttó
Rendezvény	5 367 717	1 449 283	6 817 000
Felosztott ált költség	448 504	121 096	569 600
<b>Összesen</b>	<b>5 816 221</b>	<b>1 570 379</b>	<b>7 386 600</b>

szűk társulat

Naplózis Konyha	Egységek szám	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járuulék (bruttó 28,5%)	Összesen
<b>Bruttó bérek</b>						
Élelemezésvezető	12 hónap		160000	1920000	547200	2467200
Szakács 1 BT	12 hónap		152 000	1 824 000	519 840	2 343 840
Szakács 2 SZT	12 hónap		145 000	1 740 000	495 900	2 235 900
Szakács 3 RSZ	12 hónap		140 000	1 680 000	478 800	2 158 800
Konyhalány Kovácsné	12 hónap		105 000	1 260 000	359 100	1 619 100
Konyhalány 2 AI	12 hónap		115 000	1 380 000	393 300	1 773 300
Konyhalány 3 HF-né	12 hónap		104 500	1 254 000	357 390	1 611 390
Konyhalány 4 JJ-né	12 hónap		115 000	1 380 000	393 300	1 773 300
Gépjárművezető PA	12 hónap		121 500	1 458 000	415 530	1 873 530
Dietetikus	12 hónap		40 000	480 000	136 800	616 800
<b>Összesen:</b>				<b>14 376 000</b>	<b>4 097 160</b>	<b>18 473 160</b>

Dologi költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Nettó egységár	Nettó összesen	ÁFA (27%)	Összesen
Munkabajrás költsége	12 hónap		10000	120 000	0	120 000
Vezetékes telefon előfizetés	0 hónap		0	0	0	0
Vezetékes telefon beszélgetés	12 hónap		3 000	36 000	9 720	45 720
Internet előfizetés	0 hónap		0	0	0	0
Gáz	1 év		2 500 000	2 500 000	675 000	3 175 000
Villany	1 év		1 080 000	1 080 000	291 600	1 371 600
Víz, szennyvíz	1 év		1 560 000	1 560 000	421 200	1 981 200
Szemétszállítás (1100l tartály)	26 ürítés		7 500	195 000	52 650	247 650
Tűzeléstechnika (kémény)	4 kémény		4 000	16 000	4 320	20 320
Irodaszer	12 hónap		10 000	120 000	32 400	152 400
Karbantartás, ezen anyagok napi működéséhez	12 hónap		10 000	120 000	32 400	152 400
Éves karbantartás	1 alkalom		600 000	600 000	162 000	762 000
Festés	1 alkalom		100 000	100 000	27 000	127 000
Takarítószerek, tisztító szerek	12 hónap		50 000	600 000	162 000	762 000

Biztonsági szolgálat	12 hónap		4 000	48 000	12 960	60 960
Engedélyeztetési eljárások-működési eng.	1 db			0	0	0
Munkaadalkalmassági eljárások	9 fő		4 000	36 000	0	36 000
Élelmezési program karbantartás (2013)	1 alkalom		30 000	30 000	8100	38 100
Alapanyag költség (norma90% alapján)	1 egységcsomag		47 213 505	47 213 505	9 442 701	56 656 206
Üzemanyagköltség(napi 40km, 220 munkanap,71/100)	900 L		394	354 331	95 669	450 000
Gépjármű biztosítás	1 év		125 000	125 000	33 750	158 750
Hulladék - moslék	12 hónap		80 000	960 000	259 200	1 219 200
Munkaruha	1 év		130 000	130 000	35 100	165 100
Egyéb-csomagoló,egyéb	12 hónap		10 000	100 000	27 000	127 000
Felosztott ált költségek	1 év			5 651 150	1 525 810	7 176 960
<b>Dologi költségek összesen:</b>				<b>61 694 986</b>	<b>13 302 480</b>	<b>74 997 472</b>
<b>Mindösszesen:</b>				<b>76 070 986</b>	<b>17 399 640</b>	<b>93 470 632</b>

**Napközi Konyha Bevételei**

Iskolai étkeztetés 185 tanítási nap	fő	egységár	rezszi	nettó	áfa	bruttó	számlázandó	fő/hó	adag/év
3 x étkezés - 220 fő/nap	220	435	261	696	188	884	35 978 800		40700
Tízórai+Ebéd -	9	333	200	520	140	660	1 098 900		1665
Tízórai	2	94	56	150	41	191	70 670		370
Ebéd	12	232	139	371	100	471	1 045 620		2220
<b>Óvoda</b>									
3x étkezés - 220 nap	110	313	188	501	135	636	15 391 200		24200
<b>Szociális otthon</b>									
3 x étkezés 365 nap	21	820	0	820	221	1 041	7 979 265		7665
5 x étkezés	4	970	0	970	262	1 232	1 798 720		1460
6 x étkezés	4	1 045	0	1 045	282	1 327	1 937 420		1460
Szociális ebéd - hétköznap 302 nap	80	365	0	365	99	464	11 210 240		24160
Szociális ebéd - hétvége 63 nap	30	365	0	365	99	464	876960		1890
<b>Összesen:</b>									<b>85 545 875</b>
<b>Bevétel</b>	67 358 957								
<b>Rendzvények</b>	1 000 000								
<b>Mindösszesen:</b>	68 358 957	18 456 918	86 815 875						

Szalut JutrAlie!

Büfé	Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járuulék (bruttó 28,5%)	Összesen
<b>Bruttó bérek</b>						
Iskola büfés	12 hónap		122 000	1 464 000	417 240	1 881 240
<b>Összesen:</b>				<b>1 464 000</b>	<b>417 240</b>	<b>1 881 240</b>
<b>Dologi költségek</b>	<b>Egységek száma</b>	<b>Egységek megnevezése</b>	<b>Nettó egységár</b>	<b>Nettó összesen</b>	<b>Áfa (27%)</b>	<b>Összesen</b>
Iskola büfé ellátmány	10 hónap		60 000	600 000	162 000	762 000
Engedélyeztetési eljárások(ha releváns)	0 db		0	0	0	0
Iskola büfé pénztárgép működtetés	12 hónap		2 300	27 600	7 452	35 052
Orvosi vizsgálat	2 fő		4 000	8 000	0	8 000
Felosztott ált. költségek	1 év			179 402	48 438	227 840
Ráfordítás a feladathoz	1 év		300 000	300 000	81 000	381 000
<b>Dologi költségek összesen:</b>				<b>1 115 002</b>	<b>298 890</b>	<b>1 413 892</b>
<b>Mindösszesen</b>				<b>2 579 002</b>	<b>716 130</b>	<b>3 295 132</b>

Sz. Cs. Sz. Sz. Sz.



Általános költségek	Egységek száma	Egységek megnevezése	Egységár (bruttó bér)	Bruttó bér összesen	Járulék (bruttó 28,5)	Összesen
<b>Bruttó bérek</b>						
Ügyvezető	12 hónap		400 000	4 800 000	1 368 000	6 168 000
<b>Személyi költségek összesen:</b>				<b>4 800 000</b>	<b>1 368 000</b>	<b>6 168 000</b>
<b>Dologi költségek</b>						
Kiküldetések összesen	2000km	hónap	60000	720 000	0	720 000
Mobil telefon előfizetés	12 hónap	hónap	2 000	24 000	6 480	30 480
Beszéltetés költségtérítés (számla feletti részének 80%-a)	12 hónap	hónap	4 000	48 000	12 960	60 960
Internet előfizetés	0 hónap	hónap	0	0	0	0
Fénymásoló bérlet, működtetés	12 hónap	hónap	9 000	108 000	29 160	137 160
Másolás jodíj	4 negyedév	hónap	18 000	72 000	0	72 000
Irodaszer	12 hónap	hónap	5 000	60 000	16 200	76 200
Könyvelés	12 hónap	hónap	118 110	1 417 000	383 000	1 800 000
Könyvvizsgálat	1 év	hónap	160 000	160 000	43 200	203 200
Banki költségek	12 hónap	hónap	60 000	720 000	0	720 000
Folyó számla hitel kamat	12 hónap	hónap	100 000	1 200 000	0	1 200 000
Folyó számla hitel visszafizetés	0	hónap	0	0	0	0
Egyéb-fűtésbepapcsolás, stb	1 év	hónap	200 000	200 000	0	200 000
Orvosi vizsgálat	1 fő	hónap	4 000	4 000	0	4 000
<b>Dologi költségek összesen</b>				<b>4 733 000</b>	<b>367 200</b>	<b>5 224 000</b>
<b>Mindösszesen</b>				<b>9 533 000</b>	<b>1 859 000</b>	<b>11 392 000</b>

Szalud István