



ÚTMUTATÓ

a „mikro-, kis- és középvállalkozások eszközbeszerzésének támogatása és telephelyfeltételeinek javítása Pest megye kedvezményezett besorolású Ceglédi, Nagykátai, Nagykőrösi és Szobi járásaiban”

című pályázat mellékletét képező beruházási terv elkészítéséhez

Az Útmutató megtalálható
a Pénzügyminisztérium (<http://www.kormany.hu/hu/nemzetgazdasagi-miniszterium>),
és a Magyar Államkincstár (<http://www.allamkincstar.gov.hu/>) honlapján.

Tartalomjegyzék

1.1. A Pályázó bemutatása	3
1.2. A projekt részletes bemutatása.....	3
1.3. A projekt beruházási költségei	3
1.4. A projekt működési költségei	3
1.5. A projekt bevételei	4
1.6. A projekt fenntarthatósága	4
1.7. Amortizációs terv	5

1.1. A Pályázó bemutatása

Kérjük, hogy röviden mutassa be a pályázatot benyújtó vállalkozás tulajdonosi hátterét, szervezeti struktúráját, foglalkoztatotti állományát (létszám, egyéni vállalkozás esetén a vállalkozó végzettsége, gyakorlata, együttműködései), illetve azt, hogy ezek milyen módon teszik alkalmassá a pályázatban jelzett tevékenység elvégzésére.

1.2. A projekt részletes bemutatása

Kérjük, mutassa be részletesen, pénzügyi és műszaki mutatókkal alátámasztva, hogy a pályázatot mi teszi szükségessé, a jelenlegi helyzethez képest milyen módon változtatja majd meg a vállalkozás termelési folyamatait, hogyan járul hozzá a vállalkozás versenyképességéhez. Mutassa be, hogy a fejlesztés révén hogyan és mekkora mértékben javul a vállalkozás forgalma, termelékenység/eredményessége, energiafelhasználása.

1.3. A projekt beruházási költségei

A költségeket és bevételeket folyó áron, nettó összegben kell szerepeltetni a táblázatokban.

Az alábbi táblázatban valamennyi, a projekt, projektelem megvalósításához szükséges költséget fel kell tüntetni. A táblázat szükség esetén tovább bontható, további költségtípusokkal bővíthető.

Projekt, projektelemek beruházási költségei:

Fő költségtételek megnevezése	A megvalósítás elszámolható nettó költségei (e Ft)
Kapcsolódó tevékenységek	
Előkészítés – engedélyezési tervdokumentáció	
Kiviteli tervdokumentáció	
Műszaki ellenőr	
Projektmenedzsment	
Nyilvánosság	
Közbeszerzési tanácsadó igénybevétele	
Hatósági díjak	
Összesen kapcsolódó tevékenységek	
Telken belüli infrastruktúra és eszközbeszerzés	
Külső infrastruktúra fejlesztése	
Eszközbeszerzés	
szoftver és/vagy hardverbeszerzés	
Összesen külső infrastruktúra és eszközbeszerzés	
Épület építési költsége	
A megvalósítás teljes költsége	

1.4. A projekt működési költségei

A projekt üzemeltetési és karbantartási költségei a beruházás üzembe helyezésétől kezdve merülnek fel. A működés tervezett költségei reálisnak, megfelelően részletezetteknek kell lenni.

A működési költségek az alábbiak lehetnek:

- üzemeltetési költség;
- karbantartási/fenntartási költség;

A működési költséget a pénzáram módszer szerint kell összeállítani, azaz csak a tényleges kiadásokat lehet itt számba venni. Tényleges kiadást nem jelentő tétel, mint értékcsökkenés nem lehet része a működési költségeknek, azokat az 1.7. fejezetben található amortizációs tervben kell megjeleníteni!

A karbantartási költségek meghatározásakor különös figyelemmel kell lenni a garanciális jogok el nem vesztésének feltételeként meghatározott gyártói, vagy kivitelezői követelményekre; valamint a vizsgált időszak végéig történő, az újszerű állapot fenntarthatóságának megtartásából eredő állagmegóvásokra, pótlólagos beruházások tervezésére.

Költségek alakulása a fenntartási időszak során

Megnevezés	Beruházás ¹			Fenntartási időszak ²				
	1. év	2. év	3. év	1. év	2. év	3. év	(4. év)	(5. év)
Üzemeltetési költségek								
1. tétel								
2. tétel								
3. tétel								
...								
Karbantartási költségek								
1. tétel								
2. tétel								
3. tétel								
...								
Működési költségek összesen								

1.5. A projekt bevételei

Ebben a fejezetben szükséges bemutatni a várható árbevétel alakulását. Kizárólag azt a beruházás hatásaként bekövetkező árbevétel növekményt kell a táblázatban feltüntetni, amely a beruházás megvalósítását követően realizálódik. Az árbevételi tervben szükséges bemutatni, hogy a tervezett árbevételre a tervezett átlagár és a becsült forgalom milyen módon van hatással.

Az árbevétel becsült alakulása a fenntartási időszak során

Megnevezés	1. év	2. év	3. év	(4. év)	(5. év)
Árbevétel					

1.6. A projekt fenntarthatósága

Az előző fejezetekben bemutatott tervezett működési kiadások és bevételek mellett kérjük az alábbi táblázat kitöltésével bemutatni a tervezett beruházás fenntarthatóságát. Amennyiben a tervezett eredmény egy évben negatív, úgy kérjük, hogy magyarázza meg ennek okát, illetve mutassa be annak hatását a vállalkozás tervezett gazdálkodására.

Megnevezés	Beruházás			Fenntartási időszak				
	1. év	2. év	3. év	1. év	2. év	3. év	(4. év)	(5. év)
A. Beruházás értéke								
B. Működési költségek összesen								
C. Összes árbevétel								
D. Tervezett eredmény (C-A-B)								

¹ Amennyiben a tervezett megvalósítási idő rövidebb a Pályázati Kiírás által maximálisan engedélyezetttnél, úgy a beruházás adatait az 1.4. és 1.6. pontokban értelemszerűen csak a tényleges időtáv vonatkozásában szükséges megadni.

² Kizárólag eszközbeszerzésre irányuló pályázat vonatkozásában a fenntartási időszakra vonatkozó adatokat az 1.4., 1.5. és 1.6. pontokban értelemszerűen három éves időtávra szükséges megadni.

1.7. Amortizációs terv

Az amortizációs tervben az alábbi táblázatokon keresztül kérjük bemutatni, hogy a tervezett beruházás során beszerezni kívánt eszközök, illetve a fejleszteni kívánt épület előre láthatóan mennyi ideig szolgálják a vállalkozás tevékenységét. Amennyiben több azonos eszköz kerül beszerzésre, úgy kérjük ezeket egy soron szerepeltetni a darabszám megjelölése mellett.

Tervezett amortizáció

Megnevezés	Darabszám	Bekerülési érték	Tervezett használati idő	Leírási módszer	Maradványérték
Eszköztípus 1					
Eszköztípus 2					
...					
Épület 1					
...					

A választott értékcsökkentési módszernek megfelelő éves tervezett leírási kulcsokat (mértékeket) az alábbi kiegészítő táblázatban külön kiemelve kérjük szerepeltetni.

Tervezett értékcsökkenési leírási kulcsok (mértékek)

Megnevezés	1. év	2. év	3. év	(4. év)	(5. év)
Eszköztípus 1					
Eszköztípus 2					
...					
Épület 1					
...					

A fenti táblázatokban meghatározott leírási kulcsoknak megfelelően kérjük bemutatni a fenntartási időszakban az egyes eszközök könyv szerinti értékét. Az azonos eszközök értékét összevontan kérjük megjeleníteni.

Eszközök, illetve épület tervezett könyv szerinti értéke a fenntartási időszakban

Megnevezés	Bekerülési érték	1. év	2. év	3. év	(4. év)	(5. év)
Eszköztípus 1						
Eszköztípus 2						
...						
Épület 1						
...						
Összesen						