

**KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS
E L N Ő K E**

ELŐTERJESZTÉS

a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2018. április 26-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a megyei önkormányzati érdekeltségű gazdasági társaságok 2017. évi gazdálkodásáról – Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.

Előterjesztő: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Előkészítő: Dr. Juhász János, ügyvezető

Rakoncza Szilvia, könyvelő

Dr. Veres Zoltán, megyei jegyző

Tisztelt Közgyűlés!

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés **120/2015. (IX.24.)** számú közgyűlési határozatával döntött a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. létrehozásáról és elfogadta annak alapító okiratát. A Kft. közreműködőként vesz részt a Megyei Önkormányzat és a települések által ellátott projekteken. A Kft. 2017. évben megvalósított tevékenységeit a mellékelt szakmai beszámoló részletesen bemutatja.

A 2017. évet – az Alapító támogatásával - a Kft. pozitív eredménnyel zárta. A gazdálkodási, pénzügyi adatokat a mellékelt pénzügyi beszámoló tartalmazza.

A Kft. **felügyelőbizottsága** 2018. április 17-i ülésén egyhangúlag támogatta a pénzügyi beszámoló elfogadását.

Mint az alapítói jogokat gyakorló szerv, a megyei közgyűlés hatáskörébe tartozik a Kft. pénzügyi beszámolójának és mellékleteinek elfogadása.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, támogassa az előterjesztésben foglaltakat.

Tatabánya, 2018. április 19.



Popovics György
elnök

Határozati javaslat

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

1. elfogadja a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. 2017. évi egyszerűsített éves beszámolóját és mellékleteit;
2. elhatározza a 2.001 e Ft adózott eredmény eredménytartálékba helyezését;
3. felkéri az ügyvezetőt, hogy a jogszabályi határidőben gondoskodjon a beszámoló közzétételéről;
4. tudomásul veszi a Kft. szakmai beszámolóját és köszönetét fejezi ki a Társaság minden dolgozójának.

Határidő: azonnal

Felelős: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Dr. Juhász János, ügyvezető

Hivatali végrehajtásért felelős: Szücsné Balogh Szilvia, osztályvezető

2	5	3	9	0	6	7	6	7	0	2	2	1	1	3	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	1	-	0	9	-	0	2	3	9	6	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. a vállalkozás megnevezése


2800 Tatabánya, Fő tér 4. a vállalkozás címe, telefonszáma

2017.év.

Egyszerűsített éves beszámoló

Komárom-Esztergom Megyei
Területfejlesztési Kft.
2800 Tatabánya, Fő tér 4.
Adószám: 25390676-2-11

Kéltetés: Tatabánya, 2018. április 5.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 25390676-7022-113-07

Cégjegyzék szám: 11-09-023969

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	10 980	0	1 962
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	10 737	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	243	0	1 962
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	11 925	0	117 117
6.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7.	II. KÖVETELÉSEK	6 016	0	18 540
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	5 909	0	98 577
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	42 342	0	186 712
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	65 247	0	305 791

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	11 345	0	13 346
13.	I. JEGYZETT TŐKE	6 000	0	6 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-1 083	0	-655
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	6 000	0	6 000
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	428	0	2 001
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	48 521	0	289 906
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	48 521	0	289 906
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	5 381	0	2 539
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	65 247	0	305 791

Tatabánya, 2018. április 5.

Komárom-Esztergom Megyei
Területfejlesztési Kft.

2800 Tatabánya, Fő tér 4. a vállalkozás vezetője
Adószám: 25390676-2-11 (képviselője)

Statisztikai számjel: 25390676-7022-113-07
Cégjegyzék szám: 11-09-023969

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési K


**Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	13 316	0	90 863
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	201	0	9 674
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	11 395	0	83 376
V.	Személyi jellegű ráfordítások	907	0	3 971
VI.	Értékcsökkenési leírás	668	0	1 977
VII.	Egyéb ráfordítások	104	0	9 089
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	443	0	2 124
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	8	0	12
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	8	0	12
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	451	0	2 136
X.	Adófizetési kötelezettség	23	0	135
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	428	0	2 001

Tatabánya, 2018. április 5.

Komárom-Esztergom Megyei
Területfejlesztési Kft.
2800 Tatabánya, Fő tér 4.
Adószám: 25390676-2-11


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**Kiegészítő melléklet
a 2017. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz**

I. Általános rész

A társaság létesítő okiratának kelte:	2015.10.01.
A társaság bejegyzésének kelte:	2015.10.19.
Működési formája:	Korlátolt felelősségű társaság
Székhelye:	2800 Tatabánya, Fő tér 4.
Adószáma:	25390676-2-11
Statisztikai számjele:	25390676-7022-113-11
Cégjegyzékszám:	11-09-023969
Fő tevékenységi köre:	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
Egyéb tevékenységei:	PR, kommunikáció Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység Összetett adminisztratív szolgáltatás Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése Raktározás, tárolás
Képviselőre jogosult:	Dr. Juhász János ügyvezető
Tag:	Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 100 %
Jegyzett tőke:	6.000.000,- Ft.
Beszámoló formája:	Egyszerűsített éves beszámoló „A” típusú mérleg
Könyvvizetés módja:	Összköltség eljárással készített eredménykimutatás kettős könyvvitel 5. számszabálybeli költség-nemenkénti nyilvántartás RLB ügyviteli rendszerben
A beszámoló készítésének időpontja:	a tárgyévet követő év március 31.

Az egyszerűsített éves beszámoló adatai ezer forintban értendők.

Könyvvizsgáló:

AUDIT-SERVICE Könyvszakértő, Adó- és Vezetési Tanácsadó Kft.

Dr. Serényi Iván 003607

Könyvviteli szolgáltató:

Alba Könyvszakértő Kft.

Rakoncza Szilvia 005617

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2017

A 2014-2020 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 272/2014. (XI. 5.) Kormányrendelet alapján a megyei önkormányzat a területén található települési önkormányzatok Európai Uniós forrásokat is felhasználó projektjei előkészítésében és megvalósításában kiemelt szereppel rendelkezik.

A Kormányrendelet 5. számú mellékletének 3.8.2.3. pontja a következőt rögzíti: „A megyei önkormányzat – a megye területén lévő megyei jogú város járásán kívül – a területén található települési önkormányzatok és területi kiválasztási eljárásrendben kiválasztott projektek esetén a megyei jogú város járásában található települési önkormányzatok esetében is, e rendelet hatálya alá tartozó támogatásból megvalósuló közfeladat fejlesztési projektjei projektmenedzsment tevékenységének, valamint a 3.12.1. pontban foglalt további tevékenységek ellátásában köteles részt venni, ha azt a települési önkormányzat kéri.”

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat a Kormányrendeletben meghatározott tevékenység ellátása érdekében, tekintettel az 5. számú melléklet 3.8.2.1. pontjában foglalt felhatalmazásra 100%-ban a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat tulajdonában álló korlátolt felelősségű társaságot alapított, Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság néven.

A társaság 2015. október 1-jén alakult, a Tatabányai Törvényszék Cégbírósága 2015. október 19-én jegyezte be 11-09-023969 cégjegyzékszámom. A társaság az előtársasági időszak alatt vállalkozási tevékenységet nem végzett, de a 2015 decemberében megjelenő pályázatok kiírásával elkezdte tevékenységét. 2016. évben több mint 100 támogatási kérelem összeállításában, majd 2017 évben - a támogatási döntések megszületése után - ezen pályázatok támogatási szerződésének megkötésében vett részt.

A társaság a számviteli törvény előírásai szerint végzi tevékenységét. A számviteli törvénnyel összhangban kialakította számviteli politikáját, illetve a pénzkezelési, leltározási, eszköz- és forrás értékelési szabályzatát.

A társaság rögzítette a számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

Az ellenőrzés, önellenőrzés során jelentős összegű hibának minősül, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az eszközök megoszlása az alábbi táblázatban található:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	e Ft.	%	eFt.	%
A. Befektetett eszközök	10 980	16,83%	1 962	0,64%
I. Immateriális javak	10 737	16,46%	0	0,00%
II. Tárgyi eszközök	243	0,37%	1 962	0,64%
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00%	0	0,00%
B. Forgóeszközök	11 925	18,28%	117 117	38,30%
I. Készletek	0	0,00%	0	0,00%
II. Követelések	6 016	9,22%	18 540	6,06%
III. Értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%
IV. Pénzeszközök	5 909	9,06%	98 577	32,24%
C. Aktív időbeli elhatárolások	42 342	64,89%	186 712	61,06%
Eszközök összesen	65 247	100,00%	305 791	100,00%

Befektetett eszközök között kerülnek kimutatásra az immateriális javak, tárgyi eszközök és befektetett pénzügyi eszközök, melyek tartósan, egy évnél tovább szolgálják a társaság tevékenységét.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékelése az eredeti bruttó értékből kiindulva, levonva a tárgyév végéig elszámolt értékcsökkenést, könyvszerinti nettó értéken történik.

A társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenését az eszköz várható elhasználódási idejének és a hasznos időtartam végén várhatóan realizálható érték, azaz a maradványérték figyelembe vételével határozza meg. A leírás alapja az eszköz aktiválásakor megállapított bruttó érték és a maradványérték különbözete.

Az értékcsökkenés az üzembe helyezés napjától kezdődően havonta, a számviteli politikában foglaltak szerinti mértékben, lineáris módszerrel, napra időarányosan kerül elszámolásra.

A társaság befektetett eszközeinek értéke 1.982 eFt., amely teljes egészében az egyéb berendezésekből és járművekből áll. A szellemi termékekre 2017 évben terven felüli értékcsökkenés lett elszámolva. A járművek bruttó értéke 1.180 eFt., melyből 2017 évben 6 eFt. értékcsökkenés került elszámolásra. Az irodai berendezések bruttó értéke 1.730 eFt., melyből 2017 évben 585 eFt. értékcsökkenés került elszámolásra.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2017

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása													
Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés						adatok E Ft-ban	
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Záró	Nettó érték		
							Terv szerinti	Terveken felül	Külsőtől				
Alapítás-átszervezés aktívái értéke					0							0	0
Készenléti fejlesztés aktívái értéke					0							0	0
Vagyon értékű jogok					0							0	0
Szelvényi tervek	11 049		11 049		0							0	0
Üzleti vagy cégérték					0	312	1 386	8 081		9 779		0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0							0	0
Immateriális javak értékcsökkenéséből					0							0	0
Készenléti immateriális javak					0							0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	11 049	0	11 049	0	0	312	1 386	8 081	0	9 779	0	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0							0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek					0							0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	589	2 310			2 909							0	0
Tenyészállatok					0	356	591					947	1 982
Beruházások, felújítások					0							0	0
Beruházásokra adott előlegek					0							0	0
Tárgyi eszközök értékcsökkenéséből					0							0	0
Készenléti tárgyi eszközök					0							0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	589	2 310	0	0	2 909	356	591	0	0	0	0	947	1 982
Mindösszesen:	11 638	2 310	11 049	0	2 909	668	1 977	8 081	0	9 779	0	947	1 982

A forgóeszközök csoportjába a mérlegben a készleteket, a társaság tevékenységét nem tartóan szolgáló követeléseket, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat, tulajdoni részesedést jelentő befektetéseket, pénzeszközöket kell besorolni.

A fennálló követelések a számviteli törvényben előírt értékelés szerint (értékvesztéssel csökkentett) bekerülési értéken szerepelnek a mérlegben. A társaság a lejárt határidős és mérlegkészítésig ki nem egyenlített követeléseket egyedileg értékeli, s indokolt esetben értékvesztést számol el. 2016. évben értékvesztés elszámolására nem volt szükség.

A társaság forgóeszközeinek értéke 117.117 eFt., amely 18.540 eFt. követelésből és 98.577 eFt. pénzeszközből áll.

Követelései között 16.168 eFt. a belföldi vevő követelés, melyet a vevők egyenlegközlőben visszaigazoltak. 1.600 eFt. a szállítói előleg, amely 2018 évben válik tényleges költséggé. A társaságnak 772 eFt. követelése áll fenn a NAV-val szemben, ÁFA adónemben.

A társaság pénzeszközeinek értéke 98.577 eFt., amely a Pannon Takarékszövetkezetnél vezetett bankszámláján lévő 98.520 eFt és pénztárában lévő 57 eFt. összegekből áll.

Aktív időbeli elhatárolásként kell - könyv szerinti értékben - kimutatni a számviteli törvény által ilyen címen kötelező jelleggel meghatározott tételeket.

A társaság az aktív időbeli elhatárolások közé az alábbi gazdasági eseményeket sorolja:

- az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegeket, amelyek költségként, ráfordításként (ide értve a halasztott ráfordításokat is) csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el,
- az olyan járó árbevétel, kamat- és egyéb bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2017

Aktív időbeli elhatárolások összege: 186.712 eFt., amelyből 242 eFt. a 2017 évben kifizetett, de 2018 évet érintő költségek és 186.470 eFt. a 2016 és 2017 évben felmerült, de 2018 évben támogatásból megtérülő, halasztott ráfordítások összege.

A társaság 2016 évben több mint 100 pályázat benyújtásában vett részt, ebből 89 pályázatban konzorciumi tagként vesz részt. A támogatói döntések elhúzódnak, így 2016 évben támogatási szerződés aláírására, kifizetési kérelem benyújtására nem került sor, csupán 1 pályázat esetében. Az első támogatói döntések 2017. áprilisában születtek meg. Majd 2017 évben újabb pályázatok kerültek benyújtásra, illetve 2017 decemberében újabb támogatói döntések születtek.

A pályázatok előkészítése kapcsán, illetve a döntések megszületése után a projektek menedzselése kapcsán a társaságnak jelentős költségei, ráfordításai keletkeztek. A társaság hiába nyújtott be kifizetési kérelmet 2017 évben, azok elfogadása sajnos a beszámoló készítés időpontjáig nem történtek meg.

Az előlegekre benyújtott elszámolás akkor tekinthető elszámoltnak, illetve a kifizetési kérelem akkor tekinthető elfogadottnak, ha azt az Irányító Hatóság is jóváhagyta. Előfordul olyan tétel, amely jóváhagyása a Magyar Államkincstár részéről már megtörtént, és erről az EPTK felületen a társaság értesítést is kapott, azonban az Irányító Hatóság jóváhagyásáig az adott tétel még el nem számoltnak, el nem fogadottnak minősül.

Ezért a számviteli törvényben megfogalmazott összemérés elvét figyelembevéve, a könyvvizsgáló egyetértésével, a társaság a költségek aktív időbeli elhatárolásként történő kiemelése mellett döntött, annak érdekében, hogy a költségek és bevételek azonos időszakhoz kapcsolódjanak.

A 2016 évi költségek összege 42.037 eFt., a 2017 évi költségek összege 144.433 eFt.

A források megoszlása az alábbi táblázatban található:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	e Ft.	%	eFt.	%
D. Saját tőke	11 345	17,39%	13 346	4,36%
I. Jegyzett tőke	6 000	9,20%	6 000	1,96%
II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0,00%	0	0,00%
III. Tőketartalék	0	0,00%	0	0,00%
IV. Eredménytartalék	-1 083	-1,66%	-655	-0,21%
V. Lekötött tartalék	6 000	9,20%	6 000	1,96%
VI. Értékelési tartalék	0	0,00%	0	0,00%
VII. Adózott eredmény	428	0,66%	2 001	0,65%
E. Céltartalékok	0	0,00%	0	0,00%
F. Kötelezettségek	48 521	74,37%	289 906	94,81%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00%	0	0,00%
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00%	0	0,00%
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	48 521	74,37%	289 906	94,81%
G. Passzív időbeli elhatárolások	5 381	8,25%	2 539	0,83%
Források összesen	65 247	100,00%	305 791	100,00%

Saját tőkeként a mérlegben csak olyan tőkerész mutatható ki, amelyet a tulajdonos bocsátott a társaság rendelkezésére, vagy amelyet a tulajdonos a tőketartalék változásain túlmenően az adózott eredményből hagyott a társaságnál. A saját tőke részeként kell kimutatni az eszközök piaci értékelésből származó értékhelyesbitéssel azonos összegű értékelési tartalékokat is.

A saját tőke a – jegyzett, de még be nem fizetett tőkével csökkentett – jegyzett tőkéből, a tőketartalékból, az eredménytartalékból, a lekötött tartalékból, az értékelési tartalékból és a tárgyév adózott eredményéből tevődik össze.

A társaság 6.000 eFt. jegyzett tőkével alakult, melyet a tulajdonos az alakulást követően a társaság rendelkezésére bocsátott.

Eredménytartaléka - 655 e Ft., amely az előző üzleti évek eredményét tartalmazza.

A tulajdonos 2016 év folyamán 6.000 eFt. pótbefizetés mellett döntött, mely lekötött tartalékként kerül kimutatásra.

A társaság 2017 évi adózott eredménye 2.001 eFt.

Kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzürtékben kifejezett elismert tartozások, amelyek a szállító, a vállalkozó, a szolgáltató, a hitelező, a kölcsönt nyújtó által már teljesített, a Kft. által elfogadott, elismert szállításhoz, szolgáltatáshoz, pénzüjtáshoz, valamint a kincstári vagyon részét képező eszközök kezelésbe vételéhez kapcsolódnak. A kötelezettségek hátrасorolt, hosszú és rövid lejáratúak.

A társaság hátrасorolt és hosszú lejáratú kötelezettséggel nem rendelkezik.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 289.906 eFt. Ezen belül 32.500 eFt. tulajdonostól kapott megelőlegezési kölcsön. 7.425 eFt. a vevőktől kapott előleg és 222.578 eFt. a Magyar Államkincstár EU Támogatási Főosztálya által nyújtott pályázati támogatási előleg. Az előlegek egyeztetése, visszaigazolása megtörtént. A társaság a támogatási előleg elszámolására legkésőbb a záró kifizetési igénylés benyújtásának határidejében köteles. 23.180 eFt. a szállítói tartozás, melyeket a szállítók egyenlegközlőben visszaigazoltak. 3.563 eFt. NAV-val szembeni kötelezettség és 661 eFt helyi iparűzési adó tartozás.

Passzív időbeli elhatárolásként kell - könyv szerinti értékben - kimutatni a számviteli törvény által ilyen címen kötelező jelleggel meghatározott tételeket.

A társaság a passzív időbeli elhatárolások közé az alábbiakat sorolja:

- a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevétele, bevételét képezi,
- a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költséget, ráfordítást, amely csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merül fel, kerül számlázásra,
- mérleg fordulónapja és elkészítésének időpontja között a társasággal szemben érvényesített, benyújtott, ismertté vált, a mérleggel lezárt üzleti évhez kapcsolódó kártérítési igényt, késedelmi kamatot, kártérítést, bírósági költséget,
- a mérleggel lezárt üzleti évhez kapcsolódó, a jóváhagyásra jogosult testület által megállapított, kötelezettséggént ki nem mutatott prémiumot, jutalmat, azok járulékát,

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2017

- a költségek (a ráfordítások) ellentételezésére – visszafizetési kötelezettség nélkül – kapott, pénzügyileg rendezett, egyéb bevételként elszámolt támogatások összegéből az üzleti évben költséggel, ráfordítással nem ellentételezett összeget. Az elhatárolást a költségek, ráfordítások tényleges felmerülésekor, illetve a támogatási szerződésben, megállapodásban foglaltak teljesülésekor kell megszüntetni,
- a halasztott bevételként kimutatott egyéb bevételként vagy a pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt fejlesztési célra – visszafizetési kötelezettség nélkül – kapott, pénzügyileg rendezett támogatás véglegesen átvett pénzeszköz összegét. A támogatásként kimutatott halasztott bevételt a fejlesztés során megvalósított eszköz bekerülési értéke arányos részének költségkénti, illetve ráfordításkénti elszámolásakor, vagy a támogatási visszafizetésekor kell megszüntetni,
- a halasztott bevételként kimutatott egyéb bevételként vagy a pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt elengedett, valamint harmadik személy által átvállalt kötelezettség összegét, amennyiben az a kötelezettség terhére beszerzett eszközökhöz kapcsolódik (legfeljebb a kapcsolódó eszközök nyilvántartás szerinti értékében). Az így kimutatott halasztott bevételt a kapcsolódó eszköz bekerülési értéke arányos részének költségkénti, illetve ráfordításkénti elszámolásakor, vagy a támogatási visszafizetésekor kell megszüntetni,
- a halasztott bevételként kimutatott egyéb bevételként vagy a pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt térítés nélkül (visszaadási kötelezettség nélkül) átvett eszközök, továbbá az ajánékként, a hagyatékként kapott, a többletként fellelt eszközök piaci értékét. Az így kimutatott halasztott bevételt a kapcsolódó eszköz bekerülési értéke arányos részének költségkénti, illetve ráfordításkénti elszámolásakor, vagy a támogatási visszafizetésekor kell megszüntetni,

A passzív időbeli elhatárolások összege 2.539 eFt., melyből 2.208 eFt. a több évre vállalt iratőrzési bevételből elhatárolt összeg és 331 eFt. a 2018 évben felmerülő, de 2017 évet érintő költségek összege.

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A bevételek megoszlása az alábbi táblázatban található:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	eFt.	%	eFt.	%
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	13 316	98,45%	90 863	90,37%
Egyéb bevétel	201	1,49%	9 674	9,62%
Pénzügyi műveletek bevételei	8	0,06%	12	0,01%
Rendkívüli bevételek	0	0,00%	0	0,00%
Bevételek összesen	13 525	100,00%	100 549	100,00%

A társaság nettó árbevétele tanulmányok írásából, pályázatok előkészítéséből, menedzseléséből, közbeszerzési eljárások lefolytatásából, adminisztratív szolgáltatásokból és tanácsadásból tevődik össze.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2017

Az egyéb bevételek összege 9.674 eFt., melyből 9.579 eFt. a visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás összege.

A pénzügyi műveletek bevételei között a Pannon Takaréknál vezetett számlaösszeg után kapott kamat összege található 12 eFt. értékben.

A költségek és ráfordítások megoszlása az alábbi táblázatban található:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	eFt.	%	eFt.	%
Anyagjellegű ráfordítások	11 395	87,16%	83 376	84,72%
Személyi jellegű ráfordítások	907	6,94%	3 971	4,04%
Értékcsökkenési leírás	668	5,11%	1 977	2,01%
Egyéb ráfordítások	104	0,80%	9 089	9,24%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,00%	0	0,00%
Rendkívüli ráfordítások	0	0,00%	0	0,00%
Költségek, ráfordítások összesen	13 074	100,00%	98 413	100,00%

Az anyagjellegű ráfordítások közül 256 eFt. az anyagköltség, 81.648 eFt. az igénybevett szolgáltatás és 1.472 eFt. az egyéb szolgáltatások költsége.

Az igénybevett szolgáltatások közül

- 521. szállítási, rakodási költségek 161 eFt.
- 522. Bérleti díjak 476 eFt.
- 523. Karbantartási és fenntartási költségek 1.024 eFt.
- 525. Oktatási és továbbképzési költségek 21 eFt.
- 527. Alvállalkozói teljesítmények 52.721 eFt.
- 528. Közüzemi szolgáltatások 111 eFt.
- 529. Egyéb igénybevett szolgáltatások 27.134 eFt.

A személyi jellegű ráfordítások között 1.078 eFt. bérköltség, 2.208 eFt. a személyi jellegű egyéb kifizetések és 685 eFt. a bérjárulékok értéke.

Értékcsökkenési leírás értéke: 1.977 eFt.

Az egyéb ráfordítások között 8.081 eFt. a terven felüli értékcsökkenés, 5 eFt. a kamarai hozzájárulás, 758 eFt. önkormányzati adó, és 245 eFt. az egyéb ráfordítás.

A társaság adózás előtti eredménye 2.136 eFt.

Adóalapot növelő tételek:

- Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés: 10.058 eFt.
- Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség: 233 eFt.
- Összesen: 10.291 eFt.

Adóalapot csökkentő tételek:

- Előző évek elhatárolt vesztesége: 858 eFt.
- Adótörvény szerinti értékcsökkenés: 10.065 eFt.
- Összesen: 10.923 eFt.

A társaság adóalapja 1.504 eFt.. társasági adó fizetési kötelezettség 135 eFt. Jövedelem minimum megállapítása nem szükséges, mivel a társaság adózás előtti eredménye meghaladja a jövedelem minimum összegét.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2017

Az Adóhivatal a vonatkozó adóévet követő 5 éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket, illetve nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A társaság ügyvezetőjének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

IV. Tájékoztató rész

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói a következők:

Főbb mutatók összesítése						
Mutatószámok	Képzése	adatok eFI-ban				
		Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(eFt)	(%)	(eFt)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	10 980	16,83	1 962	0,64	3,81
	Eszközök összesen	65 247		305 791		
Forgóeszközök aránya	Forgóeszköz+Aktív időbeli elhat	54 267	83,17	303 829	99,36	119,46
	Eszközök összesen	65 247		305 791		
Saját tőke aránya	Saját tőke	11 345	17,39	13 346	4,36	25,10
	Összes forrás	65 247		305 791		
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	48 521	74,37	289 906	94,81	127,49
	Összes forrás	65 247		305 791		
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	65 247	575,12	305 791	2 291,26	398,40
	Saját tőke	11 345		13 346		
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	13 316	117,37	90 863	680,83	580,05
	Saját tőke	11 345		13 346		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	11 925	24,58	117 117	40,40	164,37
	Rövid lejáratú kötelezettségek	48 521		289 906		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek	11 925	24,58	117 117	40,40	164,37
	Rövid lejáratú kötelezettségek	48 521		289 906		
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok	5 909	12,18	98 577	34,00	279,21
	Rövid lejáratú kötelezettségek	48 521		289 906		
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	5 909	12,18	98 577	34,00	279,21
	Rövid lejáratú kötelezettségek	48 521		289 906		
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	428	3,77	2 001	14,99	397,43
	Saját tőke	11 345		13 346		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	443	3,33	2 124	2,34	70,26
	Nettó árbevétel	13 316		90 863		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	443	3,90	2 124	15,91	407,57
	Saját tőke	11 345		13 346		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	443	0,68	2 124	0,69	102,30
	Összes eszköz	65 247		305 791		

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2017

VAGYONI HELYZET MUTATÓI						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		eFt	eFt	%	%	%
Tartósan befektett eszközök aránya	Befektetett eszközök	10 980	1 962	16,83	0,64	3,81
	Eszközök összesen	65 247	305 791			
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök	11 925	117 117	18,28	38,30	209,55
	Eszközök összesen	65 247	305 791			
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	11 345	13 346	103,32	680,22	658,34
	Befektetett eszközök	10 980	1 962			
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	11 345	13 346	4668,72	680,22	14,57
	Tárgyi eszközök	243	1 962			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke	11 345	13 346	17,39	4,36	25,10
	Források összesen	65 247	305 791			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	Rövid lejáratú köt.	48 521	289 906	74,37	94,81	127,49
	Források összesen	65 247	305 791			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt.	0	0	0,00	0,00	0,00
	Források összesen	65 247	305 791			
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	48 521	289 906	74,37	94,81	127,49
	Források összesen	65 247	305 791			

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		eFt	eFt	%	%	%
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	13 316	90 863	0,20	0,30	145,60
	Eszközök összesen	65 247	305 791			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	13 316	90 863	54,80	46,31	84,51
	Tárgyi eszközök	243	1 962			
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel	13 316	90 863	0,00	0,00	0,00
	Átlagos készletek	0	0			
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel	13 316	90 863	1,17	6,81	580,05
	Saját tőke	11 345	13 346			

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2017

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		eFt	eFt	%	%	%
Hítelfedezettségi mutató	Követelések	<u>6 016</u>	<u>18 540</u>	12,40	6,40	51,58
	Rövid lejáratú kötelezettségek	48 521	289 906			
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	<u>48 521</u>	<u>289 906</u>	74,37	94,81	127,49
	Eszközök összesen	65 247	305 791			
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye	<u>443</u>	<u>2 124</u>	0,91	0,73	80,25
	Rövid lejáratú kötelezettségek	48 521	289 906			
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők	<u>254</u>	<u>16 168</u>	5,89	69,75	1185,20
	Szállítók	4 316	23 180			
Vevők átfutási ideje	Átlagos vevő állomány	<u>214</u>	<u>1 215</u>	5,87	4,88	83,17
	Nettó árbevétel	13 316	90 863			
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány	<u>170</u>	<u>12 278</u>	5,45	53,75	987,08
	Anyagjellegű ráfordítások	11 395	83 376			

ADÓSSÁGSZOLGÁLAT						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		eFt	eFt	%	%	%
Kamatfedezet	Üzemi tev. eredménye	<u>443</u>	<u>2 124</u>	0,00	0,00	0,00
	Fizetett kamatok és kjr.	0	0			
Kamat, adó és értékcs. előtti fedezet (EBITDA fed)	Üzemi tev. eredménye+écs.	<u>1 111</u>	<u>4 101</u>	0,00	0,00	0,00
	Fizetett kamatok és kjr.	0	0			
Cash Flow fedezet	Adózott eredmény+amortizáció	<u>1 096</u>	<u>3 978</u>	0,00	0,00	0,00
	Fizetett kamatok és kjr.	0	0			
Adósság visszafizető képesség	Adózott eredmény+amortizáció	<u>1 096</u>	<u>3 978</u>	2,26	1,37	60,75
	Kötelezettségek	48 521	289 906			

LIKVIDITÁSI MUTATÓK						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		eFt	eFt	%	%	%
Lidvidítási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	<u>11 925</u>	<u>117 117</u>	24,58	40,40	164,37
	Rövid lejáratú kötelezettségek	48 521	289 906			
Lidvidítási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	Forgóeszközök-Készletek	<u>11 925</u>	<u>117 117</u>	24,58	40,40	164,37
	Rövid lejáratú kötelezettségek	48 521	289 906			
Lidvidítási mutató III.	Pénzeszk.+értékpapírok	<u>5 909</u>	<u>98 577</u>	12,18	34,00	279,21
	Rövid lejáratú kötelezettségek	48 521	289 906			
Lidvidítási mutató IV.	Pénzeszközök	<u>5 909</u>	<u>98 577</u>	12,18	34,00	279,21
	Rövid lejáratú kötelezettségek	48 521	289 906			

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2017

A jövedelmezőség alakulása						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év		Tárgyév		Változás
		eFt	%	eFt	%	
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	443	3,33	2 124	2,34	70,26
	Nettó árbevétel	13 316		90 863		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	443	3,90	2 124	15,91	407,57
	Saját tőke	11 345		13 346		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	443	0,68	2 124	0,69	102,30
	Összes eszköz	65 247		305 791		

Jövedelmezőség alakulása						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év		Tárgyév		Változás
		E Ft	E Ft	%	%	
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)	Adózott eredmény	428	2 001	3,77	14,99	397,43
	Saját tőke	11 345	13 346			
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	Adózott eredmény	428	2 001	3,21	2,20	68,52
	Árbevétel	13 316	90 863			
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	Adózott eredmény	428	2 001	0,66	0,65	99,76
	Összes eszköz	65 247	305 791			
Adózott eredmény/Működő tőke	Adózott eredmény	428	2 001	-1,17	-1,16	99,02
	Forgóeszk- rövid lejár. köt.	-36 596	-172 789			

A foglalkoztatottakra vonatkozó adatok a következők:

Megnevezés	Fő	Bérköltség (eFt.)	Személyi jellegű kifizetés (eFt.)	Bérbírlék (eFt.)
Munkaviszonyban állók	7	47.947	8.230	11.552
Megbízással fogl.	10	-	7.127	1.508
Összesen	17	47.947	15.357	13.060

Mivel a számviteli törvényben megfogalmazott összemérés elvét figyelembevéve a könyvvizsgáló egyetértésével a 2016-2017. évben felmerült költségek, amelyek 2018 évben kerülnek pályázati elszámolásra, aktív időbeli elhatárolásként kiemelésre kerültek, ezért nem egyeznek meg a fenti táblázat adatai az eredménykimutatásban szereplő adatokkal.

A társaságnak függő vagy vállalt kötelezettségei nincsenek.

A társasággal szemben peres eljárás nincs folyamatban.

A működés során a környezetre káros hulladék nem keletkezett.

A könyvvizsgálói szolgáltatás igénybevételére 200 eFt. került kimutatásra.

A felügyelő bizottsági tagok részére juttatás nem került kifizetésre.

Az ügyvezető 2015. október 1-től 2016. szeptember 30-ig megbízási jogviszony, majd 2016. október 1-től munkaviszony keretében látja el feladatát. A megbízási, illetve munkaszerződésében rögzítettek felül további juttatás nem került részére kifizetésre.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2017

A Kft. 2017. december 31-én az alábbi hatályos támogatási szerződésekkel rendelkezik:

Sz.	Projekt azonosító száma	Közvetményezett	Projekt címe	Megbék. támogatás (Ft)	Elszámolható Kötség	Nem elszámolható hozzájárulás	Teljes kötség	Kft-re jutó támogatás
1	TOP-1.1.1-15-KO1-2016-00001	Bokod Község	Bokod Keleti Könyvgyári iparterület kialakítása	107 361 613	107 361 613	0	107 361 613	5 955 000
2	TOP-1.1.1-15-KO1-2016-00003	Kisbér Város	Ipari terület fejlesztése, a kivk. letelepedésének és fejlődésének segítésére Kisbéren	603 525 442	603 525 442	12 006 160	615 531 602	28 355 000
3	TOP-1.1.3-15-KO1-2016-00001	Nagyigmánd Nagyközség	Helyi termelőkre alapozott piac fejlesztése Nagyigmádon	39 901 399	39 901 399	0	39 901 399	2 531 780
4	TOP-1.2.1-15-KO1-2016-00002	Komárom Város	Brigetle öröksége-látogatóközpont kialakítása Komáromban	250 000 000	250 000 000	281 839 528	531 839 528	6 250 000
5	TOP-1.2.1-15-KO1-2016-00003	Lábatlan Város	Dunamenti Ökológiai Látogatóközpont Lábatlanon	240 000 000	240 000 000	0	240 000 000	8 610 000
6	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00001	Bábolna Város	Százszorszép Óvoda és Bölcsőde felújítása Bábolnán	60 000 000	60 000 000	0	60 000 000	2 700 000
7	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00002	Mocsa Község	Kiscsillag Óvoda felújítása Mocsaán	9 996 610	9 996 610	0	9 996 610	518 000
8	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00003	Császári Község	Nyitnikék Óvoda felújítása Császáron	10 500 000	10 500 000	0	10 500 000	577 500
9	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00006	Súgó Község	Súgói Óvoda és bölcsőde többcélú közös igazgatású intézményépítése	110 000 000	110 000 000	138 150 000	248 150 000	7 150 000
10	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00008	Leányvár Község	Leányvári Óvoda Játsszékert fejlesztése	14 000 000	14 000 000	0	14 000 000	910 000
11	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00009	Nagysep Község	Nagysep Napsugár Óvoda építése	200 000 000	200 000 000	0	200 000 000	13 000 000
12	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00010	Komárom Város	A Komáromi Aprótalpak Bölcsőde felújítása	195 905 676	195 905 676	0	195 905 676	12 207 000
13	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00011	Szomor Község	A Napközöttthonos Óvoda felújítása, udvarának, kertjének megújítása	55 000 000	55 000 000	0	55 000 000	3 575 000
14	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00012	Kisbér Város	Bölcsődei intézmény létrehozása Kisbéren	60 000 000	60 000 000	0	60 000 000	3 900 000
15	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00013	Súr Község	Súri Szivénny Óvoda infrastrukturális fejlesztése	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	3 250 000
16	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00014	Vértesszéthy Község	A Vértesszéthy Óvoda energetikai fejlesztése és játékbeszerezés	11 000 000	11 000 000	0	11 000 000	605 000
17	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00017	Nagyigmánd Nagyközség	Új bölcsőde létesítése Nagyigmádon	60 000 000	60 000 000	0	60 000 000	3 900 000
18	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00018	Kömlőd Község	A Kömlődi Gézgáz Napközi Otthonos Óvoda felújítása és épületbővítése	105 011 536	105 011 536	0	105 011 536	5 258 000
19	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00019	Tokod Nagyközség	2 csoportos Óvoda építése	200 000 000	200 000 000	0	200 000 000	9 706 900
20	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00023	Bakonyzombathely Község	A Bakonyzombathelyi Óvoda és Bölcsőde fejlesztése	140 000 000	140 000 000	0	140 000 000	7 553 084

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2017

Sz.	Projekt azonosító száma	Kedvezményezett	Projekt címe	Megbízott támogatás (Ft)	Elszámolható költség	Nem elszámolható hozzájárulás	Teljes költség	Kft-re jutó támogatás
21	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00024	Nyergesújfalú Város	Óvodai intézmény felújítás és bölcsődei férőhelyek kialakítása az Elemi városrészben	80 000 000	80 000 000	0	80 000 000	5 200 000
22	TOP-2.1.1-15-KO1-2016-00001	Bábolna Város	Az egykori téglagyári terület megújítása Bábolnán	590 000 000	590 000 000	0	590 000 000	23 835 000
23	TOP-2.1.1-15-KO1-2016-00002	Komárom Város	Nonprofit szolgáltatóház és környezetének kialakítása Komáromban	570 000 000	570 000 000	0	570 000 000	25 650 000
24	TOP-2.1.2-15-KO1-2016-00001	Ács Város	A városközponti funkciók és zöldterületek megújítása Ácson	300 000 000	300 000 000	0	300 000 000	18 000 000
25	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00001	Úny Község	Úny település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	40 000 000	40 000 000	0	40 000 000	2 000 000
26	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00002	Dág Község	Dág csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	14 000 000	14 000 000	0	14 000 000	560 000
27	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00003	Császár Község	Császár csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	5 000 000
28	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00004	Szárifiget Község	Szárifiget csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	70 000 000	70 000 000	0	70 000 000	3 500 000
29	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00005	Tardos Község	Tardos csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	45 000 000	45 000 000	0	45 000 000	2 250 000
30	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00006	Várgesztes Község	Várgesztes csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	40 000 000	40 000 000	0	40 000 000	2 000 000
31	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00007	Kisbér Város	Kisbér csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	10 000 000	10 000 000	0	10 000 000	400 000
32	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00008	Szomód Község	Szomód település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	95 000 000	95 000 000	0	95 000 000	4 750 000
33	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00009	Dad Község	Dad község csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	80 000 000	80 000 000	0	80 000 000	4 000 000
34	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00010	Dunaszentmiklós Község	Dunaszentmiklós csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	43 000 000	43 000 000	0	43 000 000	2 150 000
35	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00011	Bena Község	Bena csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	60 000 000	60 000 000	0	60 000 000	3 000 000
36	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00012	Ács Város	Ács város csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése, ... utcák vízvezetésének javítása	160 000 000	160 000 000	0	160 000 000	8 000 000
37	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00014	Tátrkány Község	Tátrkány település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	150 000 000	150 000 000	0	150 000 000	7 500 000
38	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00015	Mocsa Község	Mocsa csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	25 000 000	25 000 000	0	25 000 000	1 250 000
39	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00016	Réde Község	Réde község csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	2 500 000
40	TOP-3.1.1-15-KO1-2016-00002	Ács Város	Ács kerékpárút fejlesztése	350 000 000	350 000 000	0	350 000 000	17 500 000

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2017

Sz.	Projekt azonosító száma	Kedvezményezett	Projekt címe	Megítélt támogatás (Ft)	Elszámolható költség	Nem elszámolható hozzájárulás	Teljes költség	KF-re jutó támogatás
41	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00002	Tokodalmiró Község	Energetikai korszerűsítés Tokodalmirón	149 923 342	149 923 342	0	149 923 342	6 123 930
42	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00003	Kacsókad Község	Energetikai korszerűsítés Kacsókadon	99 989 613	99 989 613	0	99 989 613	8 943 278
43	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00004	Tardos Község	Energetikai korszerűsítés Tardoson	62 874 162	62 874 162	0	62 874 162	1 844 960
44	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00005	Tarján Község	Energetikai korszerűsítés Tarjánban	118 838 974	118 838 974	0	118 838 974	4 866 282
45	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00006	Dömös Község	Energetikai korszerűsítés Dömösön	57 623 545	57 623 545	0	57 623 545	4 888 380
46	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00007	Gyermely Község	Energetikai korszerűsítés Gyermelyen	94 375 518	94 375 518	0	94 375 518	8 620 648
47	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00008	Dunaszentmiklós Község	Energetikai korszerűsítés Dunaszentmiklóson	41 921 799	41 921 799	0	41 921 799	2 136 650
48	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00009	Héreg Község	Energetikai korszerűsítés Héregen	48 608 068	48 608 068	0	48 608 068	4 472 630
49	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00010	Ászár Község	Energetikai korszerűsítés Ászáron	29 370 223	29 370 223	0	29 370 223	2 766 246
50	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00011	Lébellen Város	Energetikai korszerűsítés Lébellenon	44 956 552	44 956 552	0	44 956 552	4 173 078
51	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00012	Bajna Község	Energetikai korszerűsítés Bajnában	79 624 455	79 624 455	0	79 624 455	7 292 586
52	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00013	Dunaalmás Község	Energetikai korszerűsítés Dunaalmáson	84 941 062	84 941 062	0	84 941 062	7 313 760
53	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00015	Bokod Község	Energetikai korszerűsítés Bokodon	31 371 224	31 371 224	0	31 371 224	1 327 850
54	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00016	Vértessomló Község	Energetikai korszerűsítés Vértessomlón	90 655 448	90 655 448	0	90 655 448	3 526 572
55	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00017	Csolnok Község	Energetikai korszerűsítés Csolnokon	108 237 337	108 237 337	0	108 237 337	9 227 000
56	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00018	Bajót Község	Energetikai korszerűsítés Bajóton	99 994 412	99 994 412	0	99 994 412	8 113 050
57	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00020	Annadólgó Község	Energetikai korszerűsítés Annadólgón	37 143 353	37 143 353	0	37 143 353	3 445 950
58	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00021	Épöl Község	Energetikai korszerűsítés Épölön	22 999 514	22 999 514	0	22 999 514	2 184 820
59	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00022	Karátkelek Község	Energetikai korszerűsítés Karátkeleken	36 000 000	36 000 000	0	36 000 000	1 123 212
60	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00024	Vértesszőlős Község	Energetikai korszerűsítés Vértesszőlősen	34 173 141	34 173 141	0	34 173 141	3 200 960

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2017

Sz.	Projekt azonosító száma	Közezményezett	Projekt címe	Megbízott támogatás (Ft)	Elszámolható Költség	Nem elszámolható hozzájárulás	Teljes költség	KF-re jutó támogatás
61	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00025	Csép Község	Energetikai korszerűsítés Csépen	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	2 688 050
62	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00028	Ácsleszár Község	Energetikai korszerűsítés Ácsleszárén	49 290 748	49 290 748	0	49 290 748	4 560 304
63	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00029	Dág Község	Energetikai korszerűsítés Dágon	41 826 284	41 826 284	0	41 826 284	3 858 050
64	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00030	Csalika Község	Energetikai korszerűsítés Csalikán	21 267 558	21 267 558	0	21 267 558	2 010 820
65	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00031	Mocsa Község	Mocsa Kiscelllag óvoda épületének energetikai korszerűsítése	25 112 255	25 112 255	0	25 112 255	2 379 108
66	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00032	Bana Község	Banai Bóbita Egyesülés Óvoda-Bölcsőde épületének energetikai korszerűsítése	38 678 698	38 678 698	0	38 678 698	3 516 634
67	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00035	Bársányos Község	Energetikai fejlesztések Bársonyos településen	52 655 844	52 655 844	0	52 655 844	2 233 232
68	TOP-3.2.2-15-KO1-2016-00003	Bábolna Város	Önkormányzati intézmények földgázalapi primerenergia felhasználásának növelése	198 000 000	198 000 000	0	198 000 000	5 450 000
69	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00002	Bana Község	Házorvosi rendelő és védőnői szolgálat kialakítása Banán	23 000 000	23 000 000	0	23 000 000	1 416 354
70	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00003	Naszály Község	Egészségügyi kialakítás Naszály községben	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	2 600 000
71	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00005	Leányvár Község	Leányvár háziorvosi rendelőjének fejlesztése és az alapszolg. integrációja a község eü ellátásának fejlesztése céljából	27 000 000	27 000 000	0	27 000 000	1 780 000
72	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00006	Mocsa Község	Eü alapellátás infrastrukt. fejlesztése Mocsaán	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	3 000 000
73	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00007	Nesztrém Község	Nesztrém eü alapszolg. fejlesztése a község rendelő épületének felújításával és eszközök beszerzésével	45 000 000	45 000 000	0	45 000 000	2 425 000
74	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00010	Tardos Község	Tardos háziorvosi rendelőjének fejlesztése a településen elérhető eü alapszolg. fejlesztése céljából	38 000 000	38 000 000	0	38 000 000	2 120 000
75	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00011	Nagyépe - Héreg Község	Eü szolg. infrastrukt. fejlesztése és eszköz-beszerzése Nagyépe-Héreg településeken	42 900 000	42 900 000	0	42 900 000	2 022 882
76	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00012	Pilismarót - Dömös Község	Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése Pilismarót és Dömös községben	58 171 804	58 171 804	20 897 294	79 069 098	3 026 872
77	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00013	Máriahalom - Úny Község	Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése Máriahalom és Úny településen	36 000 000	36 000 000	0	36 000 000	1 217 316
78	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00016	Kisigmánd - Csém Község	Eü alapellátás infrastrukt. fejlesztése Kisigmánd és Csém településeken	60 000 000	60 000 000	54 598 070	114 598 070	2 600 000
79	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00017	Bakonybánk - Bakonyzombathely - Ele - Várkeszthely Község	Eü alapellátás infrastrukt. fejlesztése a Bakonybánk ... településeken	85 000 000	85 000 000	0	85 000 000	4 600 000
80	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00018	Keréklekai Község	Védőnői rendelő korszerűsítése Keréklekén	13 000 000	13 000 000	0	13 000 000	550 000

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2017

Sz.	Projekt azonosító száma	Közeleményezett	Projekt címe	Megítélt támogatás (Ft)	Elszámolható költség	Nem elszámolható hozzájárulás	Teljes költség	Kft-ra jutó támogatás
81	TOP-4.2.1-15-KO1-2016-00003	Nagyrap Község	Szociális alapszolgáltatások fejlesztése Nagyrapon	60 000 000	60 000 000	0	60 000 000	3 200 000
82	TOP-4.2.1-15-KO1-2016-00004	Székszend Község	Szociális és gyermekjóléti központ kialakítása Székszenden	41 000 000	41 000 000	0	41 000 000	2 140 000
83	TOP-4.2.1-15-KO1-2016-00007	Pillascév Község	Szociális alapszolgáltatások fejlesztése Pillascéven	60 000 000	60 000 000	0	60 000 000	3 200 000
84	TOP-4.2.1-15-KO1-2016-00010	Ács Város	Ács Szociális Alapszolgáltatási Központ fejlesztése	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	2 000 000
85	TOP-5.1.1-15-KO1	Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat	Foglalkoztatási Paktum megvalósítása Komárom-Esztergom Megyében	344 000 000	344 000 000	0	344 000 000	19 306 000
86	Összesen			8 327 727 209	8 327 727 209	607 491 052	8 835 218 261	445 627 738

Tatabánya, 2018. április 5.

Komárom-Esztergom Megyei
Területfejlesztési Kft.
2800 Tatabánya, Fő tér 4.
Adószám: 25390176-2-11
Dr. Juhász János
Ügyvezető

FŐKÖNYVI KIVONAT

2017.01.01 - 2017.12.31

KEM Területfejlesztési Kft. - 2017

*Bekapcsolás alatt levő
Költségi kiadások*

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	34 130 001	32 167 775	1 962 226	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	27 639 523	27 639 523	0	0
114	Szellemi termékek	9 779 000	9 779 000	0	0
118	Immateriális javak terven felüli értékcsökkenése és annak	8 081 523	8 081 523	0	0
1184	Szellemi termékek terven felüli értékcsökkenése	8 081 523	8 081 523	0	0
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	9 779 000	9 779 000	0	0
1194	Szellemi termékek értékcsökkenése	9 779 000	9 779 000	0	0
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	2 909 933	947 707	1 962 226	0
142	Egyéb járművek	1 180 000	0	1 180 000	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	1 729 933	0	1 729 933	0
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti	0	947 707	0	947 707
1492	Egyéb járművek écs.	0	6 038	0	6 038
1493	Irodai, igazgatási berend. écs.	0	941 669	0	941 669
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	3 580 545	3 580 545	0	0
161	Befejezetlen beruházások	3 580 545	3 580 545	0	0
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	753 336 410	450 279 045	303 057 365	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	136 567 049	120 399 149	16 167 900	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	136 567 049	120 399 149	16 167 900	0
35	ADOTT ELŐLEGEK	6 289 800	4 689 800	1 600 000	0
352	Beruházásokra adott előlegek	289 800	289 800	0	0
354	Szolgáltatásra adott előleg	6 000 000	4 400 000	1 600 000	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	7 897 500	7 897 500	0	0
362	Költségvetési kiutalási igények	5 143 500	5 143 500	0	0
3621	TOP kifiz 511	5 143 500	5 143 500	0	0
368	Különféle egyéb követelések (átvezetések)	2 754 000	2 754 000	0	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	415 564 883	316 987 683	98 577 200	0
381	Pénztár	1 230 826	1 174 101	56 725	0
3811	Pénztár-számla	1 230 826	1 174 101	56 725	0
384	Bankszámlák	413 209 057	314 688 582	98 520 475	0
3841	Elsz betétszla Pannon Tak	413 209 057	314 688 582	98 520 475	0
389	Átvezetési számla	1 125 000	1 125 000	0	0
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	187 017 178	304 913	186 712 265	0
392	Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	546 605	304 913	241 692	0
393	Halasztott ráfordítások	186 470 573	0	186 470 573	0
4	FORRÁSOK	475 166 383	778 184 577	0	303 018 194
41	SAJÁT TŐKE	1 511 515	12 856 276	0	11 344 761
411	Jegyzett tőke	0	6 000 000	0	6 000 000
413	Eredménytartalék	1 083 377	428 138	655 239	0
414	Lekötött tartalék	0	6 000 000	0	6 000 000
4143	Lekötött tartalék pótbefizetésből	0	6 000 000	0	6 000 000
419	Adózott eredmény	428 138	428 138	0	0
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	234 958 262	520 640 937	0	285 682 675
451	Rövid lejáratú kölcsön	70 000 000	102 500 000	0	32 500 000
4511	Megelőlegezés KEMOH	0	32 500 000	0	32 500 000
4512	Megelőlegezés ME	70 000 000	70 000 000	0	0
453	Kapott előlegek	2 736 000	232 738 871	0	230 002 871
453001	Vevőtől kapott előlegek	2 500 000	9 925 000	0	7 425 000
453002	Támogatási előleg TOP-5.1.1-15 Paktum	236 000	9 653 000	0	9 417 000

FŐKÖNYVI KIVONAT

2017.01.01 - 2017.12.31

KEM Területfejlesztési Kft. - 2017

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4531	ME-től kapott támogatási előleg TOP-1	0	65 856 133	0	65 856 133
45311	ME előleg TOP-111	0	17 155 000	0	17 155 000
4531101	TOP-1.1.1-15-KO1-2016-00001	0	2 977 500	0	2 977 500
4531102	TOP-1.1.1-15-KO1-2016-00003	0	14 177 500	0	14 177 500
45313	ME előleg TOP-113	0	1 265 890	0	1 265 890
4531301	TOP-1.1.3-15-KO1-2016-00001	0	1 265 890	0	1 265 890
45314	ME előleg TOP-121	0	7 430 000	0	7 430 000
4531401	TOP-1.2.1-15-KO1-2016-00003	0	4 305 000	0	4 305 000
4531402	TOP-1.2.1-15-KO1-2016-00002	0	3 125 000	0	3 125 000
45316	ME előleg TOP-141	0	40 005 243	0	40 005 243
4531601	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00002	0	259 000	0	259 000
4531602	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00001	0	1 350 000	0	1 350 000
4531603	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00009	0	6 500 000	0	6 500 000
4531604	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00013	0	1 625 000	0	1 625 000
4531605	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00008	0	455 000	0	455 000
4531606	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00019	0	4 853 450	0	4 853 450
4531607	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00017	0	1 950 000	0	1 950 000
4531608	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00011	0	1 787 500	0	1 787 500
4531609	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00003	0	288 750	0	288 750
4531610	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00006	0	3 575 000	0	3 575 000
4531611	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00024	0	2 600 000	0	2 600 000
4531612	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00023	0	3 776 543	0	3 776 543
4531613	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00014	0	302 500	0	302 500
4531614	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00010	0	6 103 500	0	6 103 500
4531615	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00018	0	2 629 000	0	2 629 000
4531616	TOP-1.4.1-15-KO1-2016-00012	0	1 950 000	0	1 950 000
4532	ME-től kapott előleg TOP-2	0	58 072 500	0	58 072 500
45321	ME előleg TOP-211	0	24 642 500	0	24 642 500
4532101	TOP-2.1.1-15-KO1-2016-00002	0	12 825 000	0	12 825 000
4532102	TOP-2.1.1-15-KO1-2016-00001	0	11 817 500	0	11 817 500
45322	ME előleg TOP-212	0	9 000 000	0	9 000 000
4532201	TOP-2.1.2-15-KO1-2016-00001	0	9 000 000	0	9 000 000
45323	ME előleg TOP-213	0	24 430 000	0	24 430 000
4532301	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00015	0	625 000	0	625 000
4532302	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00002	0	280 000	0	280 000
4532303	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00009	0	2 000 000	0	2 000 000
4532304	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00004	0	1 750 000	0	1 750 000
4532305	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00014	0	3 750 000	0	3 750 000
4532306	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00011	0	1 500 000	0	1 500 000
4532307	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00006	0	1 000 000	0	1 000 000
4532308	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00005	0	1 125 000	0	1 125 000
4532309	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00007	0	200 000	0	200 000
4532310	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00003	0	2 500 000	0	2 500 000
4532311	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00012	0	4 000 000	0	4 000 000
4532312	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00008	0	2 375 000	0	2 375 000
4532313	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00001	0	1 000 000	0	1 000 000
4532314	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00010	0	1 075 000	0	1 075 000
4532315	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00016	0	1 250 000	0	1 250 000

FŐKÖNYVI KIVONAT

KEM Területfejlesztési Kft. - 2017

2017.01.01 - 2017.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4533	ME-től kapott előleg TOP-3	0	70 283 026	0	70 283 026
45331	ME előleg TOP-311	0	8 750 000	0	8 750 000
4533101	TOP-3.1.1-15-KO1-2016-00002	0	8 750 000	0	8 750 000
45332	ME előleg TOP-321	0	58 808 026	0	58 808 026
4533201	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00021	0	1 092 410	0	1 092 410
4533202	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00004	0	822 480	0	822 480
4533203	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00003	0	4 471 638	0	4 471 638
4533204	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00005	0	2 433 146	0	2 433 146
4533205	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00008	0	1 068 325	0	1 068 325
4533206	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00012	0	3 646 293	0	3 646 293
4533207	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00016	0	1 763 286	0	1 763 286
4533208	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00013	0	3 656 880	0	3 656 880
4533209	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00010	0	1 383 124	0	1 383 124
4533210	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00006	0	2 434 190	0	2 434 190
4533211	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00015	0	663 925	0	663 925
4533212	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00024	0	1 600 480	0	1 600 480
4533213	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00017	0	4 613 500	0	4 613 500
4533214	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00007	0	4 310 325	0	4 310 325
4533215	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00002	0	3 061 965	0	3 061 965
4533216	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00018	0	4 556 525	0	4 556 525
4533217	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00020	0	1 722 975	0	1 722 975
4533218	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00011	0	2 086 539	0	2 086 539
4533219	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00009	0	2 236 315	0	2 236 315
4533220	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00022	0	561 606	0	561 606
4533221	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00025	0	1 343 025	0	1 343 025
4533222	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00028	0	2 280 152	0	2 280 152
4533223	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00035	0	1 116 616	0	1 116 616
4533224	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00030	0	1 005 410	0	1 005 410
4533225	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00032	0	1 758 317	0	1 758 317
4533226	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00031	0	1 189 554	0	1 189 554
4533227	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00029	0	1 929 025	0	1 929 025
45333	ME előleg TOP-322	0	2 725 000	0	2 725 000
4533301	TOP-3.2.2-15-KO1-2016-00003	0	2 725 000	0	2 725 000
4534	ME-től kapott előleg TOP-4	0	18 949 212	0	18 949 212
45341	ME előleg TOP-411	0	13 679 212	0	13 679 212
4534101	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00005	0	890 000	0	890 000
4534102	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00007	0	1 212 500	0	1 212 500
4534103	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00006	0	1 500 000	0	1 500 000
4534104	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00011	0	1 011 441	0	1 011 441
4534105	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00003	0	1 300 000	0	1 300 000
4534106	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00013	0	608 658	0	608 658
4534107	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00017	0	2 300 000	0	2 300 000
4534108	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00002	0	708 177	0	708 177
4534109	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00016	0	1 300 000	0	1 300 000
4534110	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00012	0	1 513 436	0	1 513 436
4534111	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00018	0	275 000	0	275 000
4534112	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00010	0	1 060 000	0	1 060 000
45342	ME előleg TOP-421	0	5 270 000	0	5 270 000

FŐKÖNYVI KIVONAT

2017.01.01 - 2017.12.31

KEM Területfejlesztési Kft. - 2017

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4534201	TOP-4.2.1-15-KO1-2016-00004	0	1 070 000	0	1 070 000
4534202	TOP-4.2.1-15-KO1-2016-00007	0	1 600 000	0	1 600 000
4534203	TOP-4.2.1-15-KO1-2016-00010	0	1 000 000	0	1 000 000
4534204	TOP-4.2.1-15-KO1-2016-00003	0	1 600 000	0	1 600 000
454	Szállítók	162 222 262	185 402 066	0	23 179 804
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	162 222 262	185 402 066	0	23 179 804
461	Társasági adó elszámolása	28 000	158 000	0	130 000
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	7 349 536	8 325 536	0	976 000
4621	Szja levont	6 677 258	7 337 258	0	660 000
4622	Szja fizetendő	672 278	988 278	0	316 000
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	22 037 502	24 494 502	0	2 457 000
4631	Szociális hozzájárulási adó	11 048 487	12 088 487	0	1 040 000
4632	Egészségügyi hozzájárulás	875 000	1 319 000	0	444 000
4633	Egészségbiztosítási alap	4 265 182	4 676 182	0	411 000
4634	Nyugdíjbiztosítási alap	5 104 393	5 595 393	0	491 000
4635	Szakképzési hozzájárulás	744 440	815 440	0	71 000
466	Előzetesen felszámított ÁFA	15 950 925	15 950 925	0	0
4661	Előzetesen felszámított ÁFA	13 397 805	13 397 805	0	0
4669	Más időszaki előzetes áfa	2 553 120	2 553 120	0	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	28 394 443	28 394 443	0	0
4671	Fizetendő áfa	28 394 443	28 394 443	0	0
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	27 905 947	27 133 947	772 000	0
469	Helyi adók elszámolási számla	193 800	854 600	0	660 800
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	193 800	854 600	0	660 800
471	Jövedelemadó elszámolási számla	64 456 986	64 456 986	0	0
4711	Keresetelszámolási számla	60 679 635	60 679 635	0	0
4712	Nem pénzbeli juttatás elsz számla	3 777 351	3 777 351	0	0
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 381 056	7 920 014	0	2 538 958
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	2 208 000	0	2 208 000
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	437 263	768 221	0	330 958
483	Halasztott bevételek	4 943 793	4 943 793	0	0
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	66 998 411	66 998 411	0	0
491	Nyitómérleg számla	66 998 411	66 998 411	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	235 170 713	145 846 823	89 323 890	0
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	1 958 437	1 702 298	256 139	0
511	Vásárolt anyagok költségei	1 857 698	1 702 298	155 400	0
5112	Nyomtatvány, irodaszer	281 237	253 113	28 124	0
5115	Tisztítószer	7 130	0	7 130	0
5118	Üzemanyag - MOJ648	1 201 463	1 081 317	120 146	0
5119	Üzemanyag - LKD535	367 868	367 868	0	0
512	Egy éven belül elhasznált eszközök költségei	4 440	0	4 440	0
513	Egyéb anyagköltségek	96 299	0	96 299	0
5131	Gk-val kapcs. anyagktg. MOJ-648	6 990	0	6 990	0
5132	Gk-val kapcs. anyagktg. LKD-535	68 760	0	68 760	0
5139	Egyéb anyagköltség	20 549	0	20 549	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	152 758 370	71 110 892	81 647 478	0
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei	160 500	0	160 500	0
5211	Szállítási-rakodási költség	160 500	0	160 500	0

FŐKÖNYVI KIVONAT

KEM Területfejlesztési Kft. - 2017

2017.01.01 - 2017.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
522	Bérelti díjak	2 101 741	1 625 896	475 845	0
5221	Személygépkocsi bérelti díj	1 806 551	1 625 896	180 655	0
5222	Iráttár bérelti díj	241 300	0	241 300	0
5223	Parkoló bérelti díj	53 890	0	53 890	0
523	Karbantartási és fenntartási költségek	1 024 576	508	1 024 068	0
5231	Parkolási díj	185 897	508	185 389	0
5232	Autópálya matrica	58 655	0	58 655	0
5233	Autómosás	8 693	0	8 693	0
5234	Gépkocsival kapcs javítási költség	647 277	0	647 277	0
5235	Gépkocsival kapcs egyéb költség	124 054	0	124 054	0
525	Oktatás és továbbképzés költségei	21 336	0	21 336	0
527	Alvállalkozói teljesítések	53 020 500	300 000	52 720 500	0
527001	Alváll - Heritage Capital Zrt.	5 500 000	0	5 500 000	0
527003	Alváll - Dr. Szabó Árpád EV	2 250 000	0	2 250 000	0
527004	Alváll - B.G. Consulting Kft.	150 000	0	150 000	0
527005	Alváll - PD-Steel Kft.	2 400 000	0	2 400 000	0
527006	Alváll - Kovács Lőrinc EV	100 000	0	100 000	0
527007	Alváll - KDRIÜ	10 225 000	0	10 225 000	0
527008	Alváll - Innobond Kft.	3 664 500	0	3 664 500	0
527009	Alváll - Tóth András	1 600 000	0	1 600 000	0
527010	Alváll - Money Management Kft.	45 000	0	45 000	0
527011	Alváll - CAM Consulting Kft.	11 536 000	300 000	11 236 000	0
527012	Alváll - Anpast Europroject Kft.	1 080 000	0	1 080 000	0
527013	Alváll - Königsberg Kft.	2 000 000	0	2 000 000	0
527014	Alváll - Grand Management kft.	9 000 000	0	9 000 000	0
527015	Alváll - Fruto Tanácsadó Kft.	500 000	0	500 000	0
527016	Alváll - Mahler Balázs EV	2 000 000	0	2 000 000	0
527017	Alváll - Kipterv TMT Kft.	970 000	0	970 000	0
528	Közüzemi szolgáltatások	1 314 743	1 203 848	110 895	0
5281	Internet szolgáltatás	328 016	296 723	31 293	0
5282	Postaköltség	198 195	178 376	19 819	0
5283	Telefonköltség	280 651	253 337	27 314	0
5284	Közüzemi díjak	507 881	475 412	32 469	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	95 114 974	67 980 640	27 134 334	0
5291	Könyvviteli szolgáltatás	1 049 000	40 000	1 009 000	0
5292	Könyvvizsgálói díj	400 000	200 000	200 000	0
5293	Üzletviteli tanácsadás	785 000	0	785 000	0
5294	Informatikai szolgáltatás	1 150 430	1 036 202	114 228	0
5295	Szakértői szolgáltatás	87 993 982	64 516 262	23 477 720	0
52951	Szakértői szolgáltatás (TOP)	80 639 038	58 414 038	22 225 000	0
52952	Szakértői szolgáltatás (VP)	1 067 000	0	1 067 000	0
52953	Szakértői szolgáltatás (GINOP)	70 160	0	70 160	0
52954	Szakértői szolgáltatás (VEKOP)	16 000	0	16 000	0
52955	Szakértői szolgáltatás (EFOP)	26 160	0	26 160	0
52956	Szakértői szolgáltatás (BM)	8 000	0	8 000	0
52958	Szakértői szolgáltatás (közbesz)	6 102 224	6 102 224	0	0
52959	Szakértői szolgáltatás (egyéb)	65 400	0	65 400	0
5296	Irodatechnikai szolgáltatás	596 486	536 837	59 649	0

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
5297	Jogi szolgáltatás	1 313 500	0	1 313 500	0
5298	Tábla- és matrica készítési szolgáltatás	1 633 300	1 633 300	0	0
5299	Egyéb igénybevett szolg	193 276	18 039	175 237	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1 682 307	210 154	1 472 153	0
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	218 000	0	218 000	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	918 995	0	918 995	0
5321	Bankköltség Pannon Tak	918 995	0	918 995	0
533	Biztosítási díj	545 312	210 154	335 158	0
5331	Szakmai felelősség bizt.	293 699	93 699	200 000	0
5332	Vezető tisztségviselő fel. bizt.	193 269	60 669	132 600	0
5333	GFB LKD-535	58 344	55 786	2 558	0
54	BÉRKÖLTSÉG	47 947 186	46 869 186	1 078 000	0
541	Béreköltség	47 947 186	46 869 186	1 078 000	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	15 787 950	13 579 552	2 208 398	0
551	Megbízási díj	7 126 805	5 309 600	1 817 205	0
554	Munkabéjárás és kiküldetés költségtérítése	3 471 117	3 471 117	0	0
555	Adóköteles szem jell juttatás	4 208 273	3 997 859	210 414	0
556	Béren kívüli jutt szja	773 278	734 614	38 664	0
558	Reprezentáció	142 115	0	142 115	0
559	Egyéb személyi jellegű kifiz.	66 362	66 362	0	0
5591	Telefon magáncélú használat	66 362	66 362	0	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	13 059 541	12 374 741	684 800	0
561	Szociális hozzájárulási adó	11 343 487	10 746 520	596 967	0
562	Egészségügyi hozzájárulás	942 614	895 483	47 131	0
565	Szakképzési hozzájárulás	773 440	732 738	40 702	0
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 976 922	0	1 976 922	0
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	1 575 147	0	1 575 147	0
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	401 775	0	401 775	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	19 003 235	9 779 000	9 224 235	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	18 868 235	9 779 000	9 089 235	0
862	Selejtezeti immateriális javak, tárgyi eszközök könyvszerinti értéke	9 779 000	9 779 000	0	0
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti	244 619	0	244 619	0
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártéríté sek	12 010	0	12 010	0
8633	Számla nélküli tételek (TA növelő)	232 609	0	232 609	0
866	Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	8 081 523	0	8 081 523	0
8663	Immateriális javak terven felüli értékcsökkenése	8 081 523	0	8 081 523	0
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	762 700	0	762 700	0
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	757 700	0	757 700	0
8673	Kamarával elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	5 000	0	5 000	0
869	Különféle egyéb ráfordítások	393	0	393	0
8699	Kerekítési különbözet	393	0	393	0
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	135 000	0	135 000	0
891	Társasági adó	135 000	0	135 000	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	4 376 504	104 926 026	0	100 549 522
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	4 376 504	95 239 606	0	90 863 102
912	Pályázati tevékenység árbevétele	2 168 504	81 569 606	0	79 401 102
9121	TOP pályázat árbevétele	0	56 599 408	0	56 599 408
9122	KÖFOP pályázat árbevétele	0	630 000	0	630 000

FŐKÖNYVI KIVONAT

KEM Területfejlesztési Kft. - 2017

2017.01.01 - 2017.12.31

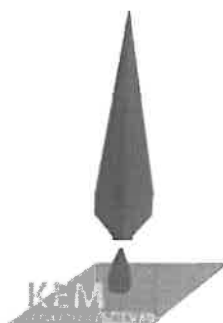
Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
9123	VP pályázat árbevétele	200 000	2 598 425	0	2 398 425
9124	PM_ONKORMUT_2016 pályázat árbevétel	0	200 000	0	200 000
9125	Startmunka 2017 program árbevétel	0	300 000	0	300 000
9126	NFM pályázat árbevétele	0	300 000	0	300 000
9127	EFOP pályázatok árbevétele	1 968 504	20 486 773	0	18 518 269
9128	Önkormányzati feladatellátás pályázat árbevétele	0	330 000	0	330 000
9129	Kompok, révek támogatása pályázat árbevétele	0	125 000	0	125 000
913	Pályázati tevékenység árbevétele	0	7 420 000	0	7 420 000
9132	Interreg program árbevétele	0	6 420 000	0	6 420 000
9133	KEHOP pályázatok árbevétele	0	1 000 000	0	1 000 000
914	Adminisztratív szolgáltatás árbevétele	2 208 000	2 500 000	0	292 000
916	Közbeszerzési eljárás árbevétele	0	3 750 000	0	3 750 000
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0	9 674 464	0	9 674 464
963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti	0	93 090	0	93 090
9631	Káreseményekkel kapcsolatos kapott bevételek	0	93 090	0	93 090
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	0	9 579 293	0	9 579 293
9671	TOP-511	0	9 579 293	0	9 579 293
969	Különbféle egyéb bevételek	0	2 081	0	2 081
9699	Kerekítési különbözet	0	2 081	0	2 081
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	11 956	0	11 956
974	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	11 956	0	11 956
9741	Bankkamat Pannon Tak	0	11 956	0	11 956
1-4 számlaosztály összesen		1 262 632 794	1 260 631 397	2 001 397	
5-9 számlaosztály összesen		258 550 452	260 551 849		2 001 397
Mindösszesen		1 521 183 246	1 521 183 246		



SZAKMAI BESZÁMOLÓ

a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.

2017. évi tevékenységéről



Tatabánya, 2018. április 14.

dr. Juhász János
üzgyvezető igazgató



I. A tevékenység általános ismertetése

A 2014-2020 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről 272/2014. (XI. 5.) Korm. rend. (továbbiakban: Kormányrendelet) alapján a megyei önkormányzat a területén található települési önkormányzatok európai uniós forrásokat is felhasználó projektjei előkészítésében és megvalósításában kiemelt szereppel rendelkezik, különös tekintettel a Terület- és Településfejlesztési Operatív Programra (továbbiakban: TOP).

A Kormányrendelet 5. számú mellékletének 3.8.2.3. pontja rögzíti: „A megyei önkormányzat – a megye területén lévő megyei jogú város járásán kívül – a területén található települési önkormányzatok és területi kiválasztási eljárásrendben kiválasztott projektek esetén a megyei jogú város járásában található települési önkormányzatok esetében is, e rendelet hatálya alá tartozó támogatásból megvalósuló közfeladat fejlesztési projektjei projektmenedzsment tevékenységének, valamint a 3.12.1. pontban foglalt további tevékenységek ellátásában köteles részt venni, ha azt a települési önkormányzat kéri.”

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat a Kormányrendeletben meghatározott tevékenység ellátása érdekében - tekintettel az 5. számú melléklet 3.8.2.1. pontjában foglalt felhatalmazásra - 100%-ban a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat tulajdonában álló korlátolt felelősségű társaságot alapított, Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság néven.

A Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. 2015. október 1-jén alakult, a Tatabányai Törvényszék Cégbírósága 2015. október 19-én jegyezte be 11-09-023969 cégjegyzékszámom.

A jogszabály alapján a Kft. projektmenedzsment feladatokat, továbbá a Kormányrendelet 5. számú mellékletének 3.12.1. pontjában foglalt további feladatokat láthat el a települési önkormányzatok projektjeiben. A Kft. által biztosítható tevékenységek a Kormányrendelet szerint:

- Projekt-előkészítés, tervezés (jogszabályban, illetve felhívásban megkövetelt környezeti, fenntarthatósági hatástanulmányok, megvalósíthatósági tanulmányok elkészítése, beruházást tartalmazó projekteknel műszaki, kivitelezési tervek elkészítése,
- Közbeszerzés
- Műszaki ellenőri szolgáltatás
- Projektmenedzsmenti feladatok
- Tájékoztatás, nyilvánosság biztosítása
- Könyvvizsgálat

II. A 2017. évi tevékenység ismertetése

2017 áprilisában hivatalossá váltak a támogatási döntések, így a Kft. tevékenysége folyamatosan átalakult a projektelőkészítésből projektvégrehajtásba.

2017 áprilisa-júniusa között szinte valamennyi pályázat támogatási döntése hivatalossá vált, az eredmények alapján a feladataink néhány intézkedés kivételével a teljes Terület- és Településfejlesztési Operatív Programot lefedik.

Az egyes intézkedésekben az alábbi darabszámú projekt végrehajtásában működünk közre.

Ssz.	A felhívás kódszáma	A felhívás címe	Benyújtott pályázatok db száma	Benyújtott pályázatok összköltsége (Ft)
1	TOP-1.1.1-15	Felhívás ipari parkok, iparterületek fejlesztésére	2	710 887 055
2	TOP-1.2.1-15	Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés	2	490 000 000
3	TOP-1.3.1-15	Gazdaságfejlesztést és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés	0	-
4	TOP-1.4.1-15	A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztésével	20	1 800 338 150
5	TOP-2.1.1-15	Bamamezős területek rehabilitációja	2	1 160 000 000
6	TOP-2.1.2-15	Zöld város kialakítása	1	300 000 000
7	TOP-2.1.3-15	Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztések	16	997 000 000
8	TOP-3.1.1-15	Fenntartható települési közlekedésfejlesztés	1	350 000 000
9	TOP-4.1.1-15	Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése	14	596 071 804
10	TOP-4.2.1-15	Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése	7	241 939 050
11	TOP-5.1.1-15	Megyei szintű foglalkoztatási megállapodások, foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések	0	-
12	TOP-5.2.1-15	A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok	0	-
Összesen			65	6 646 236 059

Ssz.	A felhívás kódszáma	A felhívás címe	Benyújtott pályázatok db száma	Benyújtott pályázatok összköltsége (Ft)
1	TOP-1.1.3-15	Helyi gazdaságfejlesztés	1	39 901 399
2	TOP-3.2.1-15	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	28	1 875 453 129
3	TOP-3.2.2-15	Önkormányzatok által vezérelt, a helyi adottságokhoz illeszkedő, ... energiaellátás megvalósítása ...	2	697 999 999
4	TOP-4.3.1-15	Leromlott városi területek rehabilitációja	0	-
5	TOP-5.1.2-15	Helyi foglalkoztatási együttműködések	0	-
Összesen			31	2 613 354 527

A fenti, összesen 96 projektből 87 esetben konzorciumi formában működünk együtt a településekkel.

A konzorciumi forma a gyakorlatban azt jelenti, hogy a település és a Kft. közösen pályázik egy-egy projekt (általában beruházás) megvalósítására, és megosztják a feladatokat.



A települések tipikusan a tervezési, a beruházási és műszaki ellenőrzés típusú feladatokat végzik, a Kft. pedig a tervezésen kívüli projektelőkészítést, a közbeszerzési eljárás lefolytatását, a nyilvánosság biztosítását és a projektmenedzsmentet.

A projektmenedzsment tevékenységet legfontosabb tevékenységei az alábbiak voltak:

Támogatási szerződések megkötése:

A támogatási szerződés rendkívül összetett, a törzsszövegén túl 15 db melléklet kapcsolódik hozzá, a projekt komplexitásától függően 35-40 oldal terjedelmű. A mellékletekbe gyakorlatilag rögzíteni kell minden, a pályázatban megjelölt adatot és vállalt kötelezettséget (ütemezés, mérföldkövezés, költségvetés, műszaki tartalom, indikátorok, stb.). Mivel a 15 melléklet minden projektnél egyedi, nem sablonosítható, ezeket 87 alkalommal kellett kitöltenünk. Ez a folyamat átlagosan 7-8 órát vett igénybe projektenként.

A tartalommal megtöltött szerződésmellékleteket be kellett nyújtani ellenőrzésre az Államkincstárhoz, aki azokat legalább egy alkalommal hiánypótlásra küldte vissza jóváhagyás előtt.

Mivel a TOP esetében a FAIR rendszer nem ismerte még az elektronikus szerződéskötést, ezért a következők szerint kellett eljárunk: a települések képviselői aláírták a szerződéseket három példányban. Az általuk aláírt példányokat mellékletenként be kellett szkennelnünk és feltöltenünk a FAIR rendszerbe másodszori adategyeztetésre. Ezt követően a papíralapú példányokat bevittük az Államkincstárhoz, majd az államkincstári aláírás után postai úton juttattuk el a településekhez.

Ezekkel kiegészítve egy támogatási szerződés megkötésének időtartama 13-14 óra.

Előleglehívások:

A TOP pályázatok egyik legnagyobb újítása a korábbi évek és más operatív programokhoz képest az, hogy a települések a teljes támogatási összeget le tudják kérni előlegként, így a projektek likviditása folyamatosan biztosított.

Az előlegek lehívásához ún. likviditási tervet kellett készítenünk, amely azt határozza meg, hogy a projekt időtartama alatt havonta és évente mekkora forrásfelhasználással számolt a kedvezményezett.

Az előlegek lehívása gyors folyamat volt, egy előlegkérelem összeállítása kb. 1 órát vett igénybe, de az előlegkérő sablon több alkalommal változott, így volt olyan kérelem, amit háromszor nyújtottunk be.

2017. november 30-ig a Kft-vel konzorciumban pályázó települések számára lehívott előlegek összege:

8.043.000.000, Ft. Valamennyi előleg lehívásra és kiutalásra került.



A településekkel ellentétben a Kft. csak a támogatás 50%-ra jogosult, és esetében is megtörtént az előlegek lekérése. Mivel a Kft. 2015 októberétől működik, és csak 2017 közepén jutott forráshoz a támogatásból, 2017 elején fel kellett vennie 70 millió forintot megelőlegezés jogcímén a Miniszterelnökségtől.

A megelőlegezés teljes összege visszafizetésre került a szerződési határidőben a Miniszterelnökség részére 2017 folyamán.

Kommunikáció a Közreműködő Szervezettel:

A projektek kezdetétől konzekvensen azt a gyakorlatot követjük, hogy a Kft. dolgozói kommunikálnak a Közreműködő Szervezettel, a Magyar Államkincstár Tatabányai Igazgatóságával, akivel az együttműködés elejétől kiváló munkakapcsolatot ápolunk.

Ez mindhárom szereplő számára kedvező. A települések nem találkoznak azokkal a kérdésekkel, amelyekre saját erőforrásból nem tudnának válaszolni (FAIR rendszer kezelése; a szakág íratlan szabályai; a 272-es kormányrendelet mindennapi alkalmazása, stb.). Az Államkincstár 87 kedvezményezettet egy csatornán keresztül tud megszólítani, sokkal kevesebb az ügyfélszolgálatának terheltsége, könnyebben kezeli a pályázatokat. A Kft. számára a legnagyobb előny, hogy a projektelőkészítéstől látja a folyamatokat, a változásokat, és, mint a projektmenedzsment tevékenységgel az egész projektért felelős partner, könnyebben tudja vállalni a felelősséget a projekt előrehaladásáért.

Első mérföldkövek feladatainak ellátása:

A támogatási szerződések megkötésétől számított 8-12 hónapon belül kell megvalósítani az első mérföldkőben vállalt feladatokat. Ennél rövidebb idő áll rendelkezésre az eredménykereset indikátort vállaló projekteknél, és hosszabb idő a komplex projekteknél, a nagyberuházásoknál.

Az első mérföldkő során tipikusan az alábbiak a feladatok:

- a nyilvánosság biztosítása;
- annak vizsgálata, hogy a projektek engedélykötelesek-e, illetve, hogy kiviteli tervet kell-e készíteni hozzájuk;
- tervezési feladatok ellátása;
- a projektek előkészítése a közbeszerzési mérföldkőhöz.

A **nyilvánosság** keretében a Kft. gondoskodott arról, hogy a kommunikációs szabályoknak megfelelő tájékoztató táblák elkészüljenek, a projektekről szóló oldalak megjelenjenek a települések honlapjain, az egyes fejlesztésekről sajtóközleményeket küldtünk a megyei médiumoknak és az MTI-nek, és összegyűjtöttük a sajtómegjelenéseket.

A 150 millió feletti projekteknél kötelezően kommunikációs terv is készült.

A projektek esetében nagyon fontos volt az **engedélykötelesség vizsgálata**. Ez nem csupán arra irányult, hogy megállapítsuk egy-egy épület megépítéséhez, felújításához kelle-e építész tervezőt bevonni. Az igazi jelentősége a projektek ütemezésének betartásánál, esetleges gyorsításánál volt, mert itt alapvetően két eset volt lehetséges:

- vagy nagyon komplex projektről beszélünk (pl. régészeti feltárással érintett, előzetes vizsgálati eljárás szükséges hozzá, esetleg termőföldön valósul meg, így művelésből kivonást is kell végezni), és akkor folyamatosan gyorsítani kell a szereplőket;
- vagy egyszerű projektről beszélünk (nem kell engedély és kiviteli tervet sem kell készíteni), és határidő előtt befejezhető.

Kulcsfontosságú a **projektek áttekintése a műszaki dokumentumok birtokában**. Nagyon gyakran előfordul, hogy vagy a jogszabályváltozások miatt, vagy azért, mert a tervezés során a szereplők kiemelkedő minőségű beruházásokra törekedtek, a műszaki tartalom nem egyezik a pályázatban szereplővel. Ilyenkor, ha a pályázati feltételeknek egyébként megfelelt a megoldás, változásbejelentéssel kezelhető a kérdés, de komolyabb eltérés esetén vagy vissza kell térni az eredeti műszaki tartalomhoz, vagy a többletelemelek megvalósításához saját forrást biztosítani.

Igen nagy nehézséget okoz a projektekben, hogy 2018-tól szigorodtak az új építések és felújítások energetikai követelményei is, amelyeknek a futó beruházásoknak is meg kell felelniük.

Ezzel a lépéssel a települések komoly bonyodalmaktól és váratlan kiadásoktól mentesülnek.

A leggyorsabban a TOP 3.2.1.-15 kódszámú pályázatok haladnak, 2017. november 15. és december 15. között 29 első mérföldköves beszámolót nyújtottunk be.

Az év végén megkezdjük az előlegek elszámolását is, több mint 40 db elszámolást nyújtottunk be 2017. december 31-ig.

Közbeszerzések lefolytatása:

2017. január 1-jétől, még a projektek kezdete előtt jelentősen változtak a közbeszerzési szabályok, és nem kiforrott gyakorlat mellett kellett lefolytatni az első közbeszerzéseket. Ettől függetlenül is a közbeszerzés az egyik legnehezebb eleme a projektmegvalósításnak, mivel nem csak a Magyar Államkincstár ellenőrzi utólag szabályossági, műszaki és pályázati szempontból, hanem az Európai Unió ellenőrző szervei is, elsősorban az EUTAF. 2017-ben 10 közbeszerzési eljárás indult meg.

A beszámoló készítésekor már tudtuk, hogy 2018. április 15-től ismét változnak a közbeszerzés szabályai, így törekszünk arra, hogy a települések a szükséges regisztrációkat megtegyék, és felkészüljenek az elektronikus közbeszerzésre.



A 2017. év elején megjelentek a **TOP II. körös pályázati kiírásai**, amelyek keretében több, mint 7 milliárd forintra lehetett pályázni, így még a támogatási szerződések megkötése és az előleglehívások nagyban folytak, amikor már be kellett nyújtani az új támogatási kérelmeket. A Kft. az alábbi támogatási kérelmek benyújtásában vett részt:

Kódszám	Felhívás címe	DB
TOP-1.1.2-16	Inkubátorházak fejlesztése	3
TOP-1.2.1-16	Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés	6
TOP-2.1.2-16	Zöld város kialakítása	3
TOP-2.1.3-16	Települési környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztések (vízrendezés)	14
TOP-3.1.1-16	Fenntartható települési közlekedésfejlesztés	4
TOP-3.2.1-16	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	5
TOP-1.1.3-16	Helyi gazdaságfejlesztés (piac)	1
TOP-4.3.1.-16	Leromlott városi területek rehabilitációja (ERFA+ESZA)	4
TOP-5.2.1.-16		
TOP-5.3.1.16	Helyi identitás és kohézió erősítése	1

Kft. által benyújtott támogatási kérelmek száma összesen: 41 db

A Kft. által benyújtott támogatási kérelmek támogatási igénye összesen: 6,5 mrd Ft

A második körben külön öröm számunkra, hogy a TOP egyik legnagyobb pályázatának, **Esztergom Város piac** építési pályázatának előkészítésében részt vehettünk, amelynek összköltsége bruttó 1,27 milliárd forint.

Szintén a második körben hívtuk fel a figyelmet arra, hogy 2016 végén megváltozott az **ÁFA törvény értelmezése**, így a jövedelemtermelő pályázatok esetében nem bruttó, hanem nettó módon kell tervezni a pályázatokat, amelyek ÁFA tartalma több önkormányzat esetében visszaigényelhető. Ezzel közel 600 millió forint többletforrás került a megyébe.

A beszámoló készítésekor 9 db pályázat eredményét nem ismerjük még. A 32 db nyertes pályázatból 11-ben konzorciumi partnerként veszünk részt.

Akár konzorciumi partnerek vagyunk, akár csak a pályázat előkészítésére volt megbízásunk, a támogatási szerződések megkötését, a likviditási tervek összeállítását és az előleglehívásokat elvégezzük. Az energetikai támogatási szerződések megkötése folyamatban van, a többi pályázat esetében az előleglehívások is megtörténtek.



III. A Kft. kiegészítő tevékenysége, annak 2017. évi eredményei

A települési önkormányzatok a TOP pályázatok mellett számos más operatív program pályázati kiírásainál is kérték a segítségünket. A tevékenység jellege hasonlít a TOP munkákhoz, de eltérő szakminisztériumokhoz tartoznak, és minden döntési mechanizmus tartalmaz speciális, csak az adott programhoz köthető elemeket (pl. a vidékfejlesztési kiírások az építésügyi normagyűjteményt használják és nem a FAIR, hanem az ügyfélkapu rendszerén nyújtjuk be a pályázatokat; az emberi erőforrás fejlesztés kiírásoknál több folyamat elektronizált és szigorúbb ajánlatkérési szabályok jellemzőek).

Ezeknek a pályázatoknak az előkészítése is hasonló lépésekben történt, mint a TOP-nál.

- Minden pályázathoz szükséges volt egy megalapozó tanulmányt készíteni. Ezek között voltak kifejezetten rövid, egyszerű tanulmányok, de olyanok is, amelyekhez előzetes igényfelmérések, kérdőíves kutatások voltak szükségesek, és olyanok is, amelyekhez egyes fejezetekhez mérnöki segítséget is igénybe kellett venni.
- A pályázatok szakmai tartalmát le kellett rövidíteni és fel kellett tölteni az irányadó pályázati elektronikus felület adatlapjára. Ez mechanikus, de hosszú folyamat, az adatlapok jellemzően később jelentek meg, mint ahogy a műszaki dokumentáció elkészült, és számos olyan adatigény merült fel, amelyet a tervezők nem tartottak fontosnak, nem dolgoztak ki az előkészítő szakaszban, és az utolsó pillanatokban kellett pontosítani (pl. egy-egy műszaki megoldás innovativitása; tulajdonrendezési kérdések; telekalakítás; előzetes környezeti vizsgálati kötelezettség, stb.)
- A pályázatok 75-90% közötti önerőt követeltek meg, a párhuzamos beruházásokkal kapcsolatban a település teherbíró képességét, a projektek likviditását át kellett gondolni.
- A támogató döntések esetében a TOP-tól eltérően elektronikus támogatási szerződést kell kötni, és az előlegek lehívása csak 50%-os mértékig lehetséges, ehhez is szükség van önerő igazolásra.

A fenti feladatok közül a jelentősebbeket mutatjuk be, ahol már ismert a pályázat eredménye, nevesítjük a települést és az elnyert támogatást is.



Emberi Erőforrásfejlesztési Operatív Program (22 db pályázat):

EFOP 1.2.11. - Esély Otthon (1 db)	
1. Komárom Város Önkormányzata	197 394 401 Ft
EFOP 1.8.2. - Egészségügyi alapellátás fejlesztése (1 db)	elbírálás alatt
EFOP 2.2.3. - Átmeneti és rehabilitációs intézmények korszerűsítése (1 db)	elbírálás alatt
EFOP 2.2.19. - Járóbeteg szakellátó szolgáltatások fejlesztése (1 db)	
1. Lábatlan Város Önkormányzata	76 918 780 Ft
EFOP 4.1.3. - Állami fenntartású köznevelési intézmények fejlesztése (8 db)	
1. Tatabányai Tankerületi Központ (Ászár, Császár, Tárkány, Szákszend, Komárom 1., Komárom 2.; Oroszlány; Bokod)	224 980 244 Ft
EFOP 4.1.7. - Közösségi művelődési intézmények tanulást segítő infrastrukturális fejlesztése (6 db)	elbírálás alatt
EFOP 4.1.8. - Könyvtárak tanulást segítő infrastrukturális fejlesztése (3 db)	elbírálás alatt
EFOP 4.1.9. - Múzeumok, levéltárak tanulást segítő infrastrukturális fejlesztése (1 db)	elbírálás alatt
Beszámoló tárgyalásáig elbírált támogatás összesen:	499 293 425 Ft

Az **EFOP 4.1.7.** pályázat eredményét nagyon várjuk, a megyében pályáztunk városi közösségi alkotóház létrehozására és zenei próbaterem kialakítására is, de a többi pályázat is jó szakmai tartalommal került benyújtásra. Mindegyik támogatási kérelem a nem formális oktatási-nevelési tevékenységek fejlesztését tűzte ki célul.

Az elnyert támogatásoknál különösen büszkék vagyunk Komárom Város **Esély Otthon** pályázatára, amelynek keretében önkormányzati tulajdonú lakások kerülnek felújításra,



amelyek a fiatalok önálló életkezdését szolgálják majd. A támogatás viszonylag alacsony felújítási költségkorlátokat határozott meg, a város a 100%-os támogatási mérték mellett jelentős forrást biztosít még a projekt sikeréhez.

Az **EFOP 2.2.19.** esetében Lábatlan Városa a járóbeteg-szakellátási eszközfejlesztésre nyert támogatást.

A **Tatabányai Tankerületi Központ az EFOP 4.1.3.** pályázat keretében 8 feladatellátási helyre nyert kisebb (20-50 millió forint közötti) támogatást sportpályák és tornatermek felújítására, idegennyelvi és természettudományos laboratóriumok fejlesztésére, illetve kisebb, nem engedélyköteles épületrekonstrukciós munkákra.

Vidékfejlesztési Operatív Program (14 db pályázat):

VP3-4.2.2. - Borászatok fejlesztése (1 db)	
1. Magánszemély (Zámoly)	8 745 488 Ft
VP6-7.2.1 - 7.4.1.2. Külterületi utak fejlesztése (8 db)	részben elbírálás alatt
1. Nyergesújfalu	60 182 611 Ft
2. Máriahalom-Úny	19 999 972 Ft
3. Ete	53 737 048 Ft
4. Lábatlan	14 953 621 Ft
VP6-7.2.1 - 7.4.1.1. Településképet meghatározó épületek energetikai fejlesztése (1 db)	
1. Kisbér	32 079 772 Ft
VP6-7.2.1 - 7.4.1.3. Helyi piacok fejlesztése, közétkeztetés (4 db)	elbírálás alatt

Beszámoló tárgyalásáig elbírált támogatás összesen:	189 698 512 Ft
--	-----------------------

A pályázatok közül a **külterületi utak fejlesztése** keretében elnyert források jellemzően két területen is segítik a településeket: ahol útfejlesztésre pályáztak, ott a településhez tartozó, zártkerti jellegű lakott területek megközelíthetősége javul, amellett, hogy a gazdálkodók közlekedését is könnyítik a fejlesztések; ahol járműre pályáztak, ott a



következő évben a hótolást, sószórást, ágaprítást saját munkagéppel tudják megoldani a települések.

Mindkét program nyertes pályázatainak esetén számítunk arra, hogy igényt tartanak a segítségünkre a közbeszerzések lefolytatásában és a projektmenedzsment munkákban is.

Egyéb feladatok:

Közbeszerzések (4 db)	
KEHOP (1 db) - energetika	elbírálás alatt
NGM-BM - járdák felújítása, konyhai fejlesztések, óvodai beszerzések, kompokrévek támogatása (15 db)	15 db nyertes pályázat
ASP - önkormányzatok csatlakozása a központi ASP rendszerhez (17 db)	17 db nyertes pályázat

Mivel a Kft. rendelkezik jogosultsággal **közbeszerzések** lefolytatására, ezért a pályázatokon kívüli közbeszerzések lefolytatásával is megkeresnek minket az egyébként is közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó ügyfelek.

A 2017. évben kétszer került sor kisebb léptékű, nemzeti költségvetési forrásból meghirdetett pályázatok kiírására. Sok nyertes pályázat született a megyében, 14 településnek mi állítottuk össze a támogatási kérelmét.

Egy Pest megyei település már második éve kér fel minket arra, hogy a kompok üzemeltetőinek támogatásával kapcsolatban ellenőrizzük a számviteli bizonylatait, és nyújtsuk be az elszámolásait.

Az **ASP** csatlakozással kapcsolatban két alkalommal is információs napot szerveztünk, majd segítettük a településeket a pályázatok beadásában. A 2017. év már a projektek megvalósításáról, az elszámolások benyújtásáról és a helyszíni ellenőrzésekről szólt.

Tatabánya, 2018. április 17.

dr. Juhász János s.k.
ügyvezető igazgató