

**Dombóvári Projektmenedzsment NKft. előtársaság**

1	4	5	9	3	8	5	1	8	2	1	1	5	9	9	1	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	7	-	0	9	-	0	0	6	9	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

**Dombóvári Projektmenedzsment Kft. előtársaság**

a vállalkozás megnevezése

**7200 Dombóvár, Szent István tér 1.**

a vállalkozás címe, telefonszáma

**2009**

## **Egyszerűsített éves beszámoló**

Keltezés: **2009.május 09**

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Készítette: Nyul Éva 156646

1	4	5	9	3	8	5	1	8	2	1	1	5	9	9	1	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	7	-	0	9	-	0	0	6	9	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

**Dombóvári Projektmenedzsment Kft. előtársaság** a vállalkozás megnevezése

Az üzleti év mérlegforduló napja: **2009. február 9**

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE (A változat).

### ESZKÖZÖK

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2009
a	b	c	d	e
1	<b>Befektetett eszközök:</b>	0	0	0
2	Immateriális javak:	0	0	0
3	Tárgyi eszközök:	0	0	0
4	Befektetett pénzeszközök:	0	0	0
5	<b>Forgóeszközök:</b>	0	0	500
6	Készletek:	0	0	0
7	Követelések:	0	0	0
8	Értékpapírok:	0	0	0
9	Pénzeszközök:	0	0	500
10	<b>Aktív időbeli elhatárolás:</b>	0	0	0
11	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	0	0	500

Keltezés: **2009.május 09**

A vállalkozás vezetője (képviselője)

1	4	5	9	3	8	5	1	8	2	1	1	5	9	9	1	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	7	-	0	9	-	0	0	6	9	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Céjegyzék száma

**Dombóvári Projektmenedzsment Kft. előtársaság** a vállalkozás megnevezése

Az üzleti év mérlegforduló napja: **2009. február 9**

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE (A változat).

**FORRÁSOK**

	<b>A tétel megnevezése</b>	<b>Előző év</b>	<b>Előző év(ek) módosításai</b>	<b>Tárgyév 2009</b>
a	b	c	d	e
12	<b>Saját tőke:</b>	0	0	240
13	Jegyzett tőke:	0	0	500
14	A 13.sorból visszavás. tul.rész.névértéken:	0	0	0
15	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke:	0	0	0
16	Tőketartalék:	0	0	0
17	Eredménytartalék:	0	0	0
18	Lekötött tartalék:	0	0	0
19	Értékelési tartalék:	0	0	0
20	Mérleg szerinti eredmény:	0	0	-260
21	<b>Céltartalékok:</b>	0	0	0
22	<b>Kötelezettségek:</b>	0	0	260
23	Hátrasorolt kötelezettségek:	0	0	0
24	Hosszúlejáratú kötelezettség:	0	0	0
25	Rövidlejáratú kötelezettség:	0	0	260
26	<b>Passzív időbeli elhatárolás:</b>	0	0	0
27	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>	0	0	500

Keltezés: **2009.május 09**

A vállalkozás vezetője (képviselője)

1	4	5	9	3	8	5	1	8	2	1	1	5	9	9	1	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	7	-	0	9	-	0	0	6	9	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

## Dombóvári Projektmenedzsment Kft. előtársaság

a vállalkozás megnevezése

Az üzleti év mérlegforduló napja:

2009. február 9

Egyszerűsített éves beszámoló (A változat).  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2009
a	b	c	d	e
1	Értékesítés nettó árbevétele:	0	0	0
2	Aktívált saját teljesítmények:	0	0	0
3	Egyéb bevételek:	0	0	0
4	A III. sorból visszaírt értékvesztés:	0	0	0
5	Anyagi jellegű ráfordítások:	0	0	0
6	Személyi jellegű ráfordítások:	0	0	260
7	Értékcsökkenési leírás:	0	0	0
8	Egyéb ráfordítások:	0	0	0
9	Ebből értékvesztés:	0	0	0
10	<b>Üzemi tevékenység eredménye:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-260</b>
11	Pénzügyi műveletek bevételei:	0	0	0
12	Pénzügyi műveletek ráfordításai:	0	0	0
13	<b>Pénzügyi műveletek eredménye:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	<b>Szokásos vállalkozási eredmény:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-260</b>
15	Rendkívüli bevételek:	0	0	0
16	Rendkívüli ráfordítások:	0	0	0
17	<b>Rendkívüli eredmény:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>Adózás előtti eredmény:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-260</b>
19	Adófizetési kötelezettség:	0	0	0
20	<b>Adózott eredmény:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-260</b>
21	Eredménytartalék osztalékra, részesedésre:	0	0	0
22	Jóváhagyott osztalék, részesedés:	0	0	0
23	<b>Mérleg szerinti eredmény:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-260</b>

Keltezés:

2009. május 09.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

## Kiegészítő melléklet

<u>A cég neve:</u>	<b>Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság</b>
<u>Székhelyének címe:</u>	7200 Dombóvár, Szent István tér 1.
<u>Telephelyének címe:</u>	7200 Dombóvár, Szent István tér 1.
<u>Cégjegyzékszám:</u>	17-09-006918
<u>Adószáma:</u>	14593851-2-17
<u>Statisztikai számjele:</u>	14593851-8211-599-17
<u>Tevékenységi köre:</u>	Összesített adminisztratív szolgáltatás (közhasznú)
<u>Alakulás időpontja:</u>	2008. december 15.
<u>A tulajdonosi szerkezet ismertetése:</u>	Dombóvár Város Önkormányzata
<u>Ügyvezető:</u>	Miszler Miklós
<u>Felügyelő Bizottság tagjai:</u>	Nagy Béla, Király Gábor, Dr. Antalfy Zsolt
<u>Az alkalmazott beszámoló formája:</u>	egyszerűsített éves
<u>A mérleg formája:</u>	a 2000.évi C.tv.1.sz.melléklete szerinti "A" változat a 224/2000 Korm. rendelet 4. sz. melléklete szerint
<u>Az eredmény kimutatás formája:</u>	a 2000.évi C.tv.2.sz.melléklete szerinti "A" változat a 224/2000 Korm. rendelet 6. sz. melléklete szerint
<u>A beszámoló fordulónapja:</u>	2009. február 9.
<u>A beszámoló készítés időpontja:</u>	2009. május 09.
<u>Könyvvizsgálatra kötelezett-e:</u>	igen
<u>Könyvvizsgáló:</u>	Kiszler Ferencné (nyilvántartási szám: 000913) 7200 Dombóvár, Dombó Pál u. 18. Régió Könyvszakértői és Számviteli Szolgáltató Kft. Nyilvántartási szám: 000710
A beszámolót a könyvvezetéssel megbízott X-Akták 3000 Kft ügyvezetője, Nyul Éva mérlegképes könyvelő készítette el. Regisztrációs száma: 156646	

### 1.1. A számviteli politika fő vonásai

A Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft. a könyvviteli nyilvántartását a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti a 2000. évi C Számviteli törvényben és a 224/2000 (XII. 19.) Kormányrendeletben meghatározottak szerint. Év végi beszámolóját a 224/2000. (XII. 19.) Kormányrendelet szerint meghatározott formában készíti el.

A befektetett eszközök bekerülési értékét a számvitelről szóló 2000. évi C törvény előírásai szerint határozza meg a Kft.

Az értékcsökkenés elszámolása az eszközök egyedi értékelése során, a várható használati idő figyelembevételével, időarányosan, lineáris leírási kulcsok alkalmazásával történik. A leírás alapja a bekerülési /bruttó érték/.

A várható hasznos élettartam és a maradványérték megállapítása az eszköz műszaki jellemzői és a várható igénybevétel alapján kerül meghatározásra, így ha a maradványérték valószínűsíthetően nem jelentős, akkor az amortizáció teljes elszámolása után a nettó érték is nulla lesz. Az értékcsökkenés elszámolására egy évben egyszer, év végén kerül sor.

A kis értékű tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok és szellemi termékek esetében az értékcsökkenés elszámolása egy összegben a használatba vétel évében történik.

A vevőkövetelés a vevő által elismert értéken, a teljesítésnek megfelelően kerül kimutatásra, a vevőkövetelés egyedi értékelése alapján a vállalkozás által indokoltnak minősített esetekben értékvesztés elszámolására kerül sor.

## **1.2. Eszközök és források**

### **Befektetett eszközök**

Az előtársaság időszakában a befektetett eszközök értéke 0.

### **Forgóeszközök**

Az előtársaság időszakában a Kft. forgóeszközei között a pénzeszközök értéke szerepel 500 eFt értékben.

### **Aktív időbeli elhatárolások**

Az előtársaság időszakában az aktív időbeli elhatárolások értéke 0.

### **Saját tőke**

A Kft. jegyzett tőkéje 500 eFt, az előtársaság eredménye –260 eFt, így összesen a saját tőke összege 240 eFt.

### **Céltartalékok**

Az előtársaság időszakában céltartalék képzés nem történt.

### **Kötelezettségek**

A kft.-nek hátrасorolt és hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek, rövid lejáratú kötelezettségei kizárólag a munkabért, és annak járulékait tartalmazzák:

Rövid lejáratú kötelezettségek	Összeg eFt-ban
Munkabér	134
SZJA	28
EHO	2
Munkaadói járulék	6
Munkavállalói járulék	3
TB kötelezettség	71
Magán-nyugdíjpénztár	16
Összesen	260

### **Passzív időbeli elhatárolások**

Az előtársaság időszakában a passzív időbeli elhatárolások értéke 0.

## **1.3. Az eredményt meghatározó tételek**

A közhasznú tevékenység, illetve vállalkozási tevékenység bevétele az előtársaság időszakában 0. A közhasznú tevékenység során csak személyi jellegű ráfordítás keletkezett, mely az ügyvezető díjazása.

Össességében a fenti ráfordítás miatt az előtársaság eredménye –260 eFt.

**Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatás**  
**Előtakarság: 2008.12.15-2009.02.09.**

Adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	2009.02.09.
01	<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>0</b>
02	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	
03	a./ alapítótól	
04	b./ központi költségvetésből	
05	c./ helyi önkormányzattól	
06	d./ egyéb	
07	2. Pályázati úton elnyert támogatás	
08	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	
09	4. Tagdíjból származó bevétel	
10	5. Egyéb bevétel (kamat)	
11	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>0</b>
12	<b>C. Összes bevétel (A+B)</b>	<b>0</b>
13	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>260</b>
14	Anyagjellegű ráfordítások	
15	Személyi jellegű ráfordítások	260
16	Értékcsökkenési leírás	
17	Egyéb ráfordítások	
18	Pénzügyi műveletek ráfordításai	
19	Rendkívüli ráfordítások	
20	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	<b>0</b>
21	Anyagjellegű ráfordítások	
22	Személyi jellegű ráfordítások	
23	Értékcsökkenési leírás	
24	Egyéb ráfordítások	
25	Pénzügyi műveletek ráfordításai	
26	Rendkívüli ráfordítások	
27	<b>F. Összes ráfordítás (D+E)</b>	<b>260</b>
28	<b>G. Adózás előtti vállalkozási eredmény</b>	<b>-260</b>
29	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>
30	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)</b>	<b>0</b>
31	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>-260</b>

Pécs, 2009. május 09.

.....  
Miszler Miklós



## Független Könyvvizsgálói Jelentés

### A Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft. tulajdonosának

Elvégeztük a **Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft. előttársasági időszakra / 2008.12.15- 2009.02.09./ vonatkozó egyszerűsített éves beszámolójának** a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a **2009. február 9-ei** fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az **eszközök és források egyező végösszege 500 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -260 E Ft /veszteség/** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

#### *A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért*

Az előttársasági időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes előttársasági időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

#### *A könyvvizsgáló felelőssége*

A mi felelősségünk az előttársasági időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az előttársasági időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az előttársasági időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az előttársasági időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az előttársasági időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az előttársasági időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

#### *Záradék (vélemény)*

A könyvvizsgálat során a **Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft. előttársasági időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámolóját**, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az előttársasági időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az előttársasági időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló a **Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft. 2009. február 9-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.**

Dombóvár, 2009. május 09.

Kiszler Ferencné  
ügyvezető  
RÉGIÓ Kft.  
7200 Dombóvár, Dombó P. u. 18.  
nyilvántartásba vételi szám: 000710

Kiszler Ferencné  
bejegyzett könyvvizsgáló  
kamarai tagsági száma: 000913

## Közhasznúsági jelentés

<u>A cég neve:</u>	<b>Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság</b>
<u>Székhelyének címe:</u>	7200 Dombóvár, Szent István tér 1.
<u>Telephelyének címe:</u>	7200 Dombóvár, Szent István tér 1.
<u>Cégjegyzékszáma:</u>	17-09-006918
<u>Adószáma:</u>	14593851-2-17
<u>Statisztikai számjele:</u>	14593851-8211-599-17
<u>Tevékenységi köre:</u>	Összesített adminisztratív szolgáltatás (közhasznú)
<u>Alakulás időpontja:</u>	2008. december 15.
<u>A tulajdonosi szerkezet ismertetése:</u>	Dombóvár Város Önkormányzata
<u>Ügyvezető:</u>	Miszler Miklós
<u>Felügyelő Bizottság tagjai:</u>	Nagy Béla, Király Gábor, Dr. Antalffy Zsolt
<u>Az alkalmazott beszámoló formája:</u>	egyszerűsített éves
<u>A mérleg formája:</u>	a 2000.évi C.tv.1.sz.melléklete szerinti "A" változat
<u>Az eredmény kimutatás formája:</u>	a 2000.évi C.tv.2.sz.melléklete szerinti "A" változat
<u>A beszámoló fordulónapja:</u>	2009. február 9.
<u>A beszámoló készítés időpontja:</u>	2009. május 9.
<u>Könyvvizsgálatra kötelezett-e:</u>	igen
<u>Könyvvizsgáló:</u>	Kiszler Ferencné (nyilvántartási szám: 000913) 7200 Dombóvár, Dombó Pál u. 18. Régió Könyvszakértői és Számviteli Szolgáltató Kft. Nyilvántartási szám: 000710

A beszámolót a könyvvezetéssel megbízott X-Akták 3000 Kft ügyvezetője, Nyul Éva mérlegképes könyvelő készítette el. Regisztrációs száma: 156646

### A közhasznúsági jelentés részei:

1. Számviteli beszámoló
  - 1.1. A számviteli politika fő vonásai
  - 1.2. Eszközök és források
  - 1.3. Az eredményt meghatározó tételek
2. Mérleg
3. Eredmény-levezetés

## **1. Számviteli beszámoló**

### **1.1. A számviteli politika fő vonásai**

A Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft. a könyvviteli nyilvántartását a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti a 2000. évi C Számviteli törvényben és a 224/2000 (XII. 19.) Kormányrendeletben meghatározottak szerint. Év végi beszámolóját a 224/2000. (XII. 19.) Kormányrendelet szerint meghatározott formában készíti el.

A befektetett eszközök bekerülési értékét a számvitelről szóló 2000. évi C törvény előírásai szerint határozza meg a Kft.

Az értékcsökkenés elszámolása az eszközök egyedi értékelése során, a várható használati idő figyelembevételével, időarányosan, lineáris leírási kulcsok alkalmazásával történik. A leírás alapja a bekerülési /bruttó érték/.

A várható hasznos élettartam és a maradványérték megállapítása az eszköz műszaki jellemzői és a várható igénybevétel alapján kerül meghatározásra, így ha a maradványérték valószínűsíthetően nem jelentős, akkor az amortizáció teljes elszámolása után a nettó érték is nulla lesz. Az értékcsökkenés elszámolására egy évben egyszer, év végén kerül sor.

A kis értékű tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok és szellemi termékek esetében az értékcsökkenés elszámolása egy összegben a használatba vétel évében történik.

A vevőkövetelés a vevő által elismert értéken, a teljesítésnek megfelelően kerül kimutatásra, a vevőkövetelés egyedi értékelése alapján a vállalkozás által indokoltnak minősített esetekben értékvesztés elszámolására kerül sor.

### **1.2. Eszközök és források**

#### **Befektetett eszközök**

Az előtársaság időszakában a befektetett eszközök értéke 0.

#### **Forgóeszközök**

Az előtársaság időszakában a Kft. forgóeszközei között a pénzeszközök értéke szerepel 500 eFt értékben.

#### **Aktív időbeli elhatárolások**

Az előtársaság időszakában az aktív időbeli elhatárolások értéke 0.

#### **Saját tőke**

A Kft. jegyzett tőkéje 500 eFt, az előtársaság eredménye -260 eFt, így összesen a saját tőke összege 240 eFt.

#### **Céltartalékok**

Az előtársaság időszakában céltartalék képzés nem történt.

**Kötelezettségek**

A kft.-nek hátrасorolt és hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek, rövid lejáratú kötelezettségei kizárólag a munkabért, és annak járulékait tartalmazzák:

Rövid lejáratú kötelezettségek	Összeg eFt-ban
Munkabér	134
SZJA	28
EHO	2
Munkaadói járulék	6
Munkavállalói járulék	3
TB kötelezettség	71
Magán-nyugdíjpénztár	16
Összesen	260

**Passzív időbeli elhatárolások**

Az előtársaság időszakában a passzív időbeli elhatárolások értéke 0.

**1.3. Az eredményt meghatározó tételek**

A közhasznú tevékenység, illetve vállalkozási tevékenység bevétele az előtársaság időszakában 0. A közhasznú tevékenység során csak személyi jellegű ráfordítás keletkezett, mely az ügyvezető díjazása.

Összességében a fenti ráfordítás miatt az előtársaság eredménye –260 eFt.

Pécs, 2009. május 9.

Miszler Miklós  
ügyvezető

**2. Mérleg**

**Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft.**  
**Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló mérleg**  
**Előtakarság: 2008.12.15-2009.02.09.**

Adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	2009.02.09.
01.	A. Befektetett eszközök	<b>0</b>
02.	I. Immateriális javak	
03.	II. Tárgyi eszközök	
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	
05.	B. Forgóeszközök	<b>500</b>
06.	I. Készletek	
07.	II. Követelések	
08.	III. Értékpapírok	
09.	IV. Pénzeszközök	500
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	<b>0</b>
<b>11.</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>500</b>
12.	D. Saját tőke	<b>240</b>
13.	I. Induló tőke/Jegyzett tőke	500
14.	II. Tőkeváltozás/Eredmény	
15.	III. Lekötött tartalék	
16.	IV. Értékelési tartalék	
17.	V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	-260
18.	VI. Tárgyévi eredmény váll. Tevékenység	0
19.	E. Céltartalékok	<b>0</b>
20.	F. Kötelezettségek	<b>260</b>
21.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	
22.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	
23.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	260
24.	G. Passzív időbeli elhatárolások	<b>0</b>
<b>25.</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>500</b>

Pécs, 2009. május 9.

Miszler Miklós  
 ügyvezető

### 3. Eredmény-levezetés

**Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft.**  
**Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatás**  
**Előtakarság: 2008.12.15-2009.02.09.**

Adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	2009.02.09.
01	<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>0</b>
02	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	
03	a./ alapítótól	
04	b./ központi költségvetésből	
05	c./ helyi önkormányzattól	
06	d./ egyéb	
07	2. Pályázati úton elnyert támogatás	
08	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	
09	4. Tagdíjból származó bevétel	
10	5. Egyéb bevétel (kamat)	
11	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>0</b>
12	<b>C. Összes bevétel (A+B)</b>	<b>0</b>
13	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>260</b>
14	Anyagjellegű ráfordítások	
15	Személyi jellegű ráfordítások	260
16	Értékcsökkenési leírás	
17	Egyéb ráfordítások	
18	Pénzügyi műveletek ráfordításai	
19	Rendkívüli ráfordítások	
20	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	<b>0</b>
21	Anyagjellegű ráfordítások	
22	Személyi jellegű ráfordítások	
23	Értékcsökkenési leírás	
24	Egyéb ráfordítások	
25	Pénzügyi műveletek ráfordításai	
26	Rendkívüli ráfordítások	
27	<b>F. Összes ráfordítás (D+E)</b>	<b>260</b>
28	<b>G. Adózás előtti vállalkozási eredmény</b>	<b>-260</b>
29	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>
30	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)</b>	<b>0</b>
31	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>-260</b>

Pécs, 2009. május 9.

Miszler Miklós  
 ügyvezető

**Dombóvári Projektmenedzsment NKft.**

1	4	5	9	3	8	5	1	8	2	1	1	5	9	9	1	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	7	-	0	9	-	0	0	6	9	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

**Dombóvári Projektmenedzsment Kft.**

a vállalkozás megnevezése

**7200 Dombóvár, Bezerédj u. 14.**

a vállalkozás címe, telefonszáma

**2009**

## **Egyszerűsített éves beszámoló**

A vállalkozás könyvizsgálatra kötelezett.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Keltezés: **2010. április 23.**

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Készítette: Nyul Éva 156646



1	4	5	9	3	8	5	1	8	2	1	1	5	9	9	1	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	7	-	0	9	-	0	0	6	9	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

## Dombóvári Projektmenedzsment Kft.

a vállalkozás megnevezése

Az üzleti év mérlegforduló napja: **2009.12.31.**

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE (A változat).

### ESZKÖZÖK

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2009
a	b	c	d	e
1	<b>Befektetett eszközök:</b>	0	0	594
2	Immateriális javak:	0	0	0
3	Tárgyi eszközök:	0	0	594
4	Befektetett pénzeszközök:	0	0	0
5	<b>Forgóeszközök:</b>	500	0	13.009
6	Készletek:	0	0	11.447
7	Követelések:	0	0	777
8	Értékpapírok:	0	0	0
9	Pénzeszközök:	500	0	785
10	<b>Aktív időbeli elhatárolás:</b>	0	0	0
11	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	500	0	13.603

A vállalkozás könyvizsgálatra kötelezett.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Keltezés: **2010. április 23.**

A vállalkozás vezetője (képviselője)

1	4	5	9	3	8	5	1	8	2	1	1	5	9	9	1	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	7	-	0	9	-	0	0	6	9	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Céggjegyzék száma

## Dombóvári Projektmenedzsment Kft.

a vállalkozás megnevezése

Az üzleti év mérlegforduló napja: **2009.12.31.**

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE (A változat).

### FORRÁSOK

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2009
a	b	c	d	e
12	<b>Saját tőke:</b>	<b>240</b>	<b>0</b>	<b>240</b>
13	Jegyzett tőke:	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>
14	A 13.sorból visszavás. tul.rész.névértéken:	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke:	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16	Tőketartalék:	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Eredménytartalék:	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-260</b>
18	Lekötött tartalék:	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	Értékelési tartalék:	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Mérleg szerinti eredmény:	<b>-260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	<b>Céltartalékok:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22	<b>Kötelezettségek:</b>	<b>260</b>	<b>0</b>	<b>13.113</b>
23	Hátrasorolt kötelezettségek:	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Hosszúlejáratú kötelezettség:	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>
25	Rövidlejáratú kötelezettség:	<b>260</b>	<b>0</b>	<b>7.113</b>
26	<b>Passzív időbeli elhatárolás:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250</b>
27	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>13.603</b>

A vállalkozás könyvizsgálatra kötelezett.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Keltezés: **2010. április 23.**

A vállalkozás vezetője (képviselője)

1	4	5	9	3	8	5	1	8	2	1	1	5	9	9	1	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	7	-	0	9	-	0	0	6	9	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

## Dombóvári Projektmenedzsment Kft.

a vállalkozás megnevezése

Az üzleti év mérlegforduló napja: **2009.12.31.**

Egyszerűsített éves beszámoló (A változat).  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2009
a	b	c	d	e
1	Értékesítés nettó árbevétele:	0	0	0
2	Aktívált saját teljesítmények:	0	0	11.447
3	Egyéb bevételek:	0	0	301
4	A III. sorból visszaírt értékvesztés:	0	0	0
5	Anyagi jellegű ráfordítások:	0	0	3.906
6	Személyi jellegű ráfordítások:	260	0	7.756
7	Értékcsökkenési leírás:	0	0	90
8	Egyéb ráfordítások:	0	0	1
9	Ebből értékvesztés:	0	0	0
10	<b>Üzemi tevékenység eredménye:</b>	<b>-260</b>	<b>0</b>	<b>-5</b>
11	Pénzügyi műveletek bevételei:	0	0	5
12	Pénzügyi műveletek ráfordításai:	0	0	0
13	<b>Pénzügyi műveletek eredménye:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
14	<b>Szokásos vállalkozási eredmény:</b>	<b>-260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Rendkívüli bevételek:	0	0	0
16	Rendkívüli ráfordítások:	0	0	0
17	<b>Rendkívüli eredmény:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>Adózás előtti eredmény:</b>	<b>-260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	Adófizetési kötelezettség:	0	0	0
20	<b>Adózott eredmény:</b>	<b>-260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Eredménytartalék osztalékra, részesedésre:	0	0	0
22	Jóváhagyott osztalék, részesedés:	0	0	0
23	<b>Mérleg szerinti eredmény:</b>	<b>-260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

A vállalkozás könyvvizsgálatra kötelezett.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Keltezés: **2010. április 23.**

A vállalkozás vezetője (képviselője)

### **Kiegészítő melléklet**

<u>A cég neve:</u>	<b>Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság</b>
<u>Székhelyének címe:</u>	7200 Dombóvár, Bezerédj u. 14.
<u>Cégjegyzékszám:</u>	17-09-006918
<u>Adószáma:</u>	14593851-2-17
<u>Statisztikai számjele:</u>	14593851-8211-599-17
<u>Tevékenységi köre:</u>	Összesített adminisztratív szolgáltatás (közhasznú)
<u>Alakulás időpontja:</u>	2008. december 15.
<u>A tulajdonosi szerkezet ismertetése:</u>	Dombóvár Város Önkormányzata
<u>Ügyvezető:</u>	Miszler Miklós (7625 Pécs, Szőlő u. 50.)
<u>Felügyelő Bizottság tagjai:</u>	Nagy Béla, Király Gábor, Dr. Antalffy Zsolt
<u>Az alkalmazott beszámoló formája:</u>	egyszerűsített éves
<u>A mérleg formája:</u>	a 2000.évi C.tv.1.sz.melléklete szerinti "A" változat
<u>Az eredmény kimutatás formája:</u>	a 2000.évi C.tv.2.sz.melléklete szerinti "A" változat, illetve a közhasznú eredmény-kimutatás a 224/2000 Korm. rendelet 6. sz. melléklete szerint
<u>A beszámoló fordulónapja:</u>	2009. december 31.
<u>A beszámoló időszaka:</u>	2009. február 10. - 2009. december 31.
<u>A beszámoló készítés időpontja:</u>	2010. március 31.
<u>Könyvvizsgálatra kötelezett-e:</u>	igen
<u>Könyvvizsgáló:</u>	Régió Könyvszakértői és Számviteli Szolgáltató Kft 7200 Dombóvár, Dombó Pál u. 18. Nyilvántartási szám: 000710 Kiszler Ferencné (nyilvántartási szám: 000913)

A beszámolót a könyvvezetéssel megbízott X-Akták 3000 Kft ügyvezetője, Nyul Éva mérlegképes könyvelő készítette el. Regisztrációs száma: 156646

#### **1.1. A számviteli politika fő vonásai**

A Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft. a könyvviteli nyilvántartását a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti a 2000. évi C Számviteli törvényben és a 224/2000 (XII. 19.) Kormányrendeletben meghatározottak szerint.

#### **1.2. Eszközök és források**

**A befektetett eszközök** bekerülési értékét a számvitelről szóló 2000. évi C törvény előírásai szerint határozza meg a NKft.

Az értékcsökkenés elszámolása az eszközök egyedi értékelése során, a várható használati idő figyelembevételével, időarányosan, lineáris leírási kulcsok alkalmazásával történik. A leírás alapja a bekerülési /bruttó érték/.

A várható hasznos élettartam és a maradványérték megállapítása az eszköz műszaki jellemzői és a várható igénybevétel alapján kerül meghatározásra, így ha a maradványérték valószínűsíthetően nem jelentős, akkor az amortizáció teljes elszámolása után a nettó érték is nulla lesz. Az értékcsökkenés elszámolására egy évben egyszer, év végén kerül sor.

A kis értékű tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok és szellemi termékek esetében az értékcsökkenés elszámolása egy összegben a használatba vétel évében történik.

A befektetett eszközök értéke 594 eFt.

**A készletek** azon projektek kapcsán keletkezett befejezetlen termelést tartalmazza, melyekre vonatkozóan a NKft. 2009-ben a még nem volt jogosult számlázni, ennek értéke 11.447 eFt.

**Követelések** között 2009-ben nem szerepelt vevő követelés, csak a 2010-re átvitt ÁFA 777 eFt értékben.

**A forgóeszközök** között a pénzeszközök értéke szerepel 785 eFt értékben.

**Aktív időbeli elhatárolások** a 2009-es évet nem érintették.

**A saját tőke elemei:** jegyzett tőke 500 eFt, az előtársaság eredménye -260 eFt, 2009. évi mérleg szerinti eredmény 0 eFt, összesen 240 eFt.

**Céltartalék** képzése nem történt.

### **Kötelezettségek**

A NKft.-nek hátrasorolt kötelezettségei nincsenek. A hosszú és rövid lejáratú kötelezettségei az alábbiak:

Hosszú lejáratú kötelezettségek	
Tagi kölcsön	6.000 eFt
Rövid lejáratú kötelezettségek	
Tagi kölcsön	6.000 eFt
Szállítók	439 eFt
Munkabér	281 eFt
SZJA	153 eFt
EHO	2 eFt
Munkaadói járulék	12 eFt
Munkavállalói járulék	8 eFt
TB kötelezettség	178 eFt
Magán-nyugdíjpénztár	40 eFt
<b>Kötelezettségek összesen</b>	<b>13.113 eFt</b>

**Passzív időbeli elhatárolások** értéke 250 eFt.

### **1.3. Az eredményt meghatározó tételek**

A közhasznú tevékenység bevételeinek egyik felét egy 300 eFt-os önkormányzati támogatás jelentette. A Dombóvár Város Önkormányzat által adott támogatást a 2009. július 7-én aláírt támogatási szerződésben meghatározott „DOBÁS” Dombóvár Belváros Átfogó Stratégiája című pályázat kapcsán a talajtechnikai és geodéziai felmérések, tervek készítésére használta fel, melynek elszámolása a 2009. szeptember 30-i határidőig megtörtént.

A bevétel fennmaradó részét 11.447 eFt összegben a saját teljesítmények értéke jelentette.

A NKft. átlagos állományi létszáma a tárgyévben: 1 fő szellemi foglalkozású.

A részére kifizetett munkabér: 5105 eFt (ügyvezető járandósága)

Személyi jellegű egyéb kifizetések: 700 eFt

A könyvvizsgáló 2009. évi auditjának díja 300.eFt.

**Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft.**  
**2009. évi Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatás**  
**(Előtársaságot követő időszak: 2009.02.10-2009.12.31.)**

Adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	2009.12.31
1	<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>11753</b>
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	300
3	a./ alapítótól	
4	b./ központi költségvetésből	
5	c./ helyi önkormányzattól	300
6	d./ egyéb	
7	2. Pályázati úton elnyert támogatás	
8	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	
9	4. Tagdíjból származó bevétel	
10	5. Egyéb bevétel (kamat)	6
11	6. Saját teljesítmények értéke	11447
12	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>0</b>
13	<b>C. Összes bevétel (A+B)</b>	<b>11753</b>
14	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>11753</b>
15	Anyagjellegű ráfordítások	3906
16	Személyi jellegű ráfordítások	7756
17	Értékcsökkenési leírás	90
18	Egyéb ráfordítások	1
19	Pénzügyi műveletek ráfordításai	
20	Rendkívüli ráfordítások	
21	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	<b>0</b>
22	Anyagjellegű ráfordítások	
23	Személyi jellegű ráfordítások	
24	Értékcsökkenési leírás	
25	Egyéb ráfordítások	
26	Pénzügyi műveletek ráfordításai	
27	Rendkívüli ráfordítások	
28	<b>F. Összes ráfordítás (D+E)</b>	<b>11753</b>
29	<b>G. Adózás előtti vállalkozási eredmény</b>	<b>0</b>
30	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>
31	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)</b>	<b>0</b>
32	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>0</b>

Pécs, 2010. április 23.

Miszler Miklós  
 ügyvezető

## Közhasznúsági jelentés

<u>A cég neve:</u>	<b>Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság</b>
<u>Székhelyének címe:</u>	7200 Dombóvár, Bezerédj u. 14.
<u>Cégjegyzékszám:</u>	17-09-006918
<u>Adószáma:</u>	14593851-2-17
<u>Statisztikai számjele:</u>	14593851-8211-599-17
<u>Tevékenységi köre:</u>	Összesített adminisztratív szolgáltatás (közhasznú)
<u>Alakulás időpontja:</u>	2008. december 15.
<u>A tulajdonosi szerkezet ismertetése:</u>	Dombóvár Város Önkormányzata
<u>Ügyvezető:</u>	Miszler Miklós (7625 Pécs, Szőlő u. 50.)
<u>Felügyelő Bizottság tagjai:</u>	Nagy Béla, Király Gábor, Dr. Antalffy Zsolt
<u>Az alkalmazott beszámoló formája:</u>	egyszerűsített éves
<u>A mérleg formája:</u>	a 2000.évi C.tv.1.sz.melléklete szerinti "A" változat
<u>Az eredmény kimutatás formája:</u>	a 2000.évi C.tv.2.sz.melléklete szerinti "A" változat, illetve a közhasznú eredmény-kimutatás a 224/2000 Korm. rendelet 6. sz. melléklete szerint
<u>A beszámoló fordulónapja:</u>	2009. december 31.
<u>A beszámoló időszaka:</u>	2009. február 10. - 2009. december 31.
<u>A beszámoló készítés időpontja:</u>	2010. március 31.
<u>Könyvvizsgálatra kötelezett-e:</u>	igen
<u>Könyvvizsgáló:</u>	Régió Könyvszakértői és Számviteli Szolgáltató Kft 7200 Dombóvár, Dombó Pál u. 18. Nyilvántartási szám: 000710 Kiszler Ferencné (nyilvántartási szám: 000913)

A beszámolót a könyvvezetéssel megbízott X-Akták 3000 Kft ügyvezetője, Nyul Éva mérlegképes könyvelő készítette el. Regisztrációs száma: 156646

### A közhasznúsági jelentés részei:

1. Számviteli beszámoló
  - 1.1. A számviteli politika fő vonásai
  - 1.2. Eszközök és források
  - 1.3. Az eredményt meghatározó tételek
2. Mérleg
3. Eredmény-levezetés

## **1. Számviteli beszámoló**

### **1.1. A számviteli politika fő vonásai**

A Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft. a könyvviteli nyilvántartását a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti a 2000. évi C Számviteli törvényben és a 224/2000 (XII. 19.) Kormányrendeletben meghatározottak szerint.

### **1.2. Eszközök és források**

**A befektetett eszközök** bekerülési értékét a számvitelről szóló 2000. évi C törvény előírásai szerint határozza meg a NKft.

Az értékcsökkenés elszámolása az eszközök egyedi értékelése során, a várható használati idő figyelembevételével, időarányosan, lineáris leírási kulcsok alkalmazásával történik. A leírás alapja a bekerülési /bruttó érték/.

A várható hasznos élettartam és a maradványérték megállapítása az eszköz műszaki jellemzői és a várható igénybevétel alapján kerül meghatározásra, így ha a maradványérték valószínűsíthetően nem jelentős, akkor az amortizáció teljes elszámolása után a nettó érték is nulla lesz. Az értékcsökkenés elszámolására egy évben egyszer, év végén kerül sor.

A kis értékű tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok és szellemi termékek esetében az értékcsökkenés elszámolása egy összegben a használatba vétel évében történik.

A befektetett eszközök értéke 594 eFt.

**A készletek** azon projektek kapcsán keletkezett befejezetlen termelést tartalmazza, melyekre vonatkozóan a NKft. 2009-ben a még nem volt jogosult számlázni, ennek értéke 11.447 eFt.

**Követelések** között 2009-ben nem szerepelt vevő követelés, csak a 2010-re átvitt ÁFA 777 eFt értékben.

**A forgóeszközök** között a pénzeszközök értéke szerepel 785 eFt értékben.

**Aktív időbeli elhatárolások** a 2009-es évet nem érintették.

**A saját tőke elemei:** jegyzett tőke 500 eFt, az előtársaság eredménye -260 eFt, 2009. évi mérleg szerinti eredmény 0 eFt, összesen 240 eFt.

**Céltartalék** képzése nem történt.



**Kötelezettségek**

A NKft.-nek hátrасorolt kötelezettségei nincsenek. A hosszú és rövid lejáratú kötelezettségei az alábbiak:

Hosszú lejáratú kötelezettségek	
Tagi kölcsön	6.000 eFt
Rövid lejáratú kötelezettségek	
Tagi kölcsön	6.000 eFt
Szállítók	439 eFt
Munkabér	281 eFt
SZJA	153 eFt
EHO	2 eFt
Munkaadói járulék	12 eFt
Munkavállalói járulék	8 eFt
TB kötelezettség	178 eFt
Magán-nyugdíjpénztár	40 eFt
<b>Kötelezettségek összesen</b>	<b>13.113 eFt</b>

**Passzív időbeli elhatárolások értéke 250 eFt**

**1.3. Az eredményt meghatározó tételek**

A közhasznú tevékenység bevételeinek egyik felét egy 300 eFt-os önkormányzati támogatás jelentette. A Dombóvár Város Önkormányzat által adott támogatást a 2009. július 7-én aláírt támogatási szerződésben meghatározott „DOBÁS” Dombóvár Belváros Átfogó Stratégiája című pályázat kapcsán a talajtechnikai és geodéziai felmérések, tervek készítésére használta fel, melynek elszámolása a 2009. szeptember 30-i határidőig megtörtént.

A bevétel fennmaradó részét 11.447 eFt összegben a saját teljesítmények értéke jelentette.

A NKft. átlagos állományi létszáma a tárgyévben: 1 fő szellemi foglalkozású.

A részére kifizetett munkabér: 5105 eFt (ügyvezető díjazása)

Személyi jellegű egyéb kifizetések: 700 eFt

A könyvvizsgáló 2009. évi auditjának díja 300.eFt.

Pécs, 2010. április 23.

Miszler Miklós  
ügyvezető

**2. Mérleg**

**Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft.**  
**2009. évi Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló mérleg**  
**(Előtársaságot követő időszak: 2009.02.10-2009.12.31.)**

Adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	2009.02.09	2009.12.31
01.	A. Befektetett eszközök	<b>0</b>	<b>594</b>
02.	I. Immateriális javak		
03.	II. Tárgyi eszközök		594
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök		
05.	B. Forgóeszközök	<b>500</b>	<b>13009</b>
06.	I. Készletek		11447
07.	II. Követelések		777
08.	III. Értékpapírok		
09.	IV. Pénzeszközök	500	785
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11.</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>500</b>	<b>13603</b>
12.	D. Saját tőke	<b>240</b>	<b>240</b>
13.	I. Induló tőke/Jegyzett tőke	500	500
14.	II. Tőkeváltozás/Eredmény		-260
15.	III. Lekötött tartalék		
16.	IV. Értékelési tartalék		
17.	V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	-260	0
18.	VI. Tárgyévi eredmény váll. Tevékenység	0	0
19.	E. Céltartalékok	<b>0</b>	<b>0</b>
20.	F. Kötelezettségek	<b>260</b>	<b>13113</b>
21.	I. Hátrasorolt kötelezettségek		
22.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		6000
23.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	260	7113
24.	G. Passzív időbeli elhatárolások	<b>0</b>	<b>250</b>
<b>25.</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>500</b>	<b>13603</b>

Pécs, 2010. április 23.

Miszler Miklós  
 ügyvezető

### 3. Eredmény-levezetés

**Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft.**  
**2009. évi Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatás**  
**(Előtársaságot követő időszak: 2009.02.10-2009.12.31.)**

Adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	2009.02.09	2009.12.31
1	<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>0</b>	<b>11753</b>
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	0	300
3	a./ alapítótól		
4	b./ központi költségvetésből		
5	c./ helyi önkormányzattól		300
6	d./ egyéb		
7	2. Pályázati úton elnyert támogatás		
8	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel		
9	4. Tagdíjból származó bevétel		
10	5. Egyéb bevétel (kamat)		6
11	6. Saját teljesítmények értéke		11447
12	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13	<b>C. Összes bevétel (A+B)</b>	<b>0</b>	<b>11753</b>
14	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>260</b>	<b>11753</b>
15	Anyagjellegű ráfordítások		3906
16	Személyi jellegű ráfordítások	260	7756
17	Értécsökkenési leírás		90
18	Egyéb ráfordítások		1
19	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
20	Rendkívüli ráfordítások		
21	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22	Anyagjellegű ráfordítások		
23	Személyi jellegű ráfordítások		
24	Értécsökkenési leírás		
25	Egyéb ráfordítások		
26	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
27	Rendkívüli ráfordítások		
28	<b>F. Összes ráfordítás (D+E)</b>	<b>260</b>	<b>11753</b>
29	<b>G. Adózás előtti vállalkozási eredmény</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>-260</b>	<b>0</b>

Pécs, 2010. április 23.

Miszler Miklós  
 ügyvezető

# RÉGIÓ KÖNYVSZAKÉRTŐ ÉS SZÁMVITELI SZOLGÁLTATÓ KFT.

7200 Dombóvár, Dombó Pál u. 18 • Telefon: 74/465-343, 74/466-559 • Fax: 74/565-263  
Adószám: 11296696-2-17 • KHB Zrt. 10200627-46210892-00000000

## Független Könyvvizsgálói Jelentés

### A Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft. tulajdonosának

Elvégeztük a Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft. 2009. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a **2009. december 31-i** fordulónapra elkészített mérlegből – melyben **az eszközök és források egyező végösszege 13.603 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 0 E Ft** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, közhasznú eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

#### *A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért*

Az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

#### *A könyvvizsgáló felelőssége*

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

#### *Záradék (vélemény)*

**A könyvvizsgálat során a Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft. egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló a Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft. 2009. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.**

Véleményünk korlátozása nélkül **felhívjuk a figyelmet** arra, hogy az előtársasági időszakban képződött veszteséget a társaság nem tudta visszapótolni, így a fordulónapon a társaság saját tőkéjének értéke nem éri el a jegyzett tőke összegének a felét.

A 2010. évi üzleti terv alapján egyértelműen megállapítható, hogy a társaság saját tőkéje a következő üzleti évben tovább fog csökkenni és év végére a társaság pénzügyi stabilitása is megszűnhet.

Az alapító okirat tanúsága szerint a társaságot az alapító azzal a céllal hozta létre, hogy a tulajdonos városfejlesztési célkitűzéseinek gyakorlati megvalósításában vegyen részt.

Amennyiben a tulajdonos a jelenleg is elő, a tervben szereplő megbízásokon túl, újabb megbízásokkal nem tudja ellátni a társaságot, úgy veszélybe kerül a társaság működőképessége.

A fentiekben leírtak alapján döntenie kell a társaság további sorsáról, vagyis amennyiben az alapító a vállalkozást a továbbiakban is működtetni kívánja arra vonatkozóan kell a szükséges intézkedéseket meghozni, hogy milyen módon biztosítható a vállalkozás folytatásának elve – a működőképesség fenntartása mind vagyoni, pénzügyi, jövedelmi szempontból (újabb megbízások, támogatás, tagi kölcsön elengedés..).

Dombóvár, 2010. április 23.

Právics József  
ügyvezető  
RÉGIÓ Kft.

7200 Dombóvár, Dombó P. u. 18.  
nyilvántartásba vételi szám: 000710

Kiszler Ferencné  
kamarai tag könyvvizsgáló  
kamarai tagsági száma: 000913

**DOMBÓVÁRI  
PROJEKTMENEDZSMENT NKFT  
ÜZLETI TERVE**

**2010.**

## Tartalomjegyzék

<b>1. BEVEZETÉS</b>	<b>4</b>
<b>1.1 Az üzleti terv kiinduló feltételei</b>	<b>4</b>
<b>1.2. A Dombóvári Projektmenedzsment NKft. tevékenységének 2010. évi szakmai prioritásai</b>	<b>4</b>
1.2.1. Fő célkitűzések a működés második teljes évében	4
1.2.2. A projektek lebonyolításának kiemelkedő szempontjai	5
1.2.3. Fontosabb prioritások a 2010-es évben	5
<b>2. A CÉG TEVÉKENYSÉGE</b>	<b>6</b>
<b>2.1. Kórház utcai közlekedési csomópont megépítése</b>	<b>6</b>
2.1.1. A fejlesztés bemutatása	6
2.1.2. A fejlesztés megvalósításának ütemezése, 2010-es év konkrét feladata	7
2.1.3. A fejlesztés tényleges költségvetésének bemutatása	7
<b>2.2. A Hunyadi téri közlekedési csomópont megépítése</b>	<b>8</b>
2.2.1. A fejlesztés bemutatása	8
2.2.2. A fejlesztés megvalósításának ütemezése, 2010-es év konkrét feladata	9
2.2.3. A fejlesztés tényleges költségvetésének bemutatása	10
<b>2.3. Új K.O.R Új Kapos menti Oktatási Rendszer – „Együtt, egymással, gyermekeinkért, a jövőért”</b>	<b>10</b>
2.3.1. A fejlesztés bemutatása	10
2.3.2. A fejlesztés megvalósításának ütemezése, 2010-es év konkrét feladatai	11
2.4. 3. A fejlesztés várható költségvetésének bemutatása	12
<b>2.4 A Művelődési Ház rekonstrukciója</b>	<b>13</b>
2.4.1. A fejlesztés bemutatása	13
2.4.2. A fejlesztés megvalósításának ütemezése, 2010-es év konkrét feladatai	14
2.4.3. A fejlesztés tervezett költségvetésének bemutatása	15
<b>2.5. DOBÁS – Funkcióbővítő belváros rehabilitáció</b>	<b>16</b>
2.5.1. A fejlesztés státusza	16
<b>2.6. D.A.R.K – Szociális város-rehabilitáció</b>	<b>16</b>
2.6.1. A fejlesztés státusza	16
<b>2.7. A Kis-konda patak élőhely-helyreállítása</b>	<b>16</b>
2.7.1. A fejlesztés bemutatása	16
2.7.2. A fejlesztés megvalósításának ütemezése, 2010-es év konkrét feladatai	17
2.7.3. A fejlesztés tervezett költségvetésének bemutatása	19
<b>2.8. Az ÁROP projekt lebonyolítása</b>	<b>19</b>
<b>3. A CÉG MUNKAMÓDSZERE, SZERVEZETI STRUKTÚRÁJA ÉS HUMÁNERŐFORRÁS BÁZISA</b>	<b>20</b>
<b>3.1. A cég munkamódszere</b>	<b>20</b>
<b>3.2. Szervezeti elképzelések</b>	<b>20</b>
3.2.1. A szakembergárda összeállítása	20
3.2.2. A cég idei évi szervezeti keretei	21
3.2.3. A kapcsolati hálózat bemutatása	23
<b>4. MARKETINGKOMMUNIKÁCIÓ</b>	<b>24</b>
<b>4.1. Célkitűzések</b>	<b>24</b>
<b>4.2. Célcsoportok</b>	<b>24</b>
<b>4.3. Marketing kommunikációs eszközök</b>	<b>24</b>
4.3.1. Hírlevél a projektmenedzsment feladatokról	24

4.3.2. Szakmai hozzájárulás a város projektekkel kapcsolatos tájékoztató munkájához	24
4.3.3. A városi image erősítése	24
<b>5. A DOMBÓVÁRI PROJEKTMENEDZSMENT NKFT PÉNZÜGYI TERVE</b>	<b>25</b>
<b>5.1. A bevételeket és kiadásokat befolyásoló tényezők</b>	<b>25</b>
5.1.1. A bevételek tervezése	25
5.1.2. A kiadások tervezése	26
<b>5.2. A cég pénzügyeinek várható alakulása 2010-ben</b>	<b>28</b>
<b>5.3. A 2010. évi pénzügyi terv alakulása havonta</b>	<b>29</b>
<b>5.4. 2010.évi eredményterv tervezete</b>	<b>30</b>
<b>5.5. További megbízás lehetőségek a pénzügyi működés fenntartása érdekében</b>	<b>31</b>

## 1. BEVEZETÉS

### 1.1 Az üzleti terv kiinduló feltételei

Dombóvár Város Önkormányzata az általa megnyert EU-s pályázatok lebonyolítást a közvetlenebb felügyelet érdekében egy 100 %-ban önkormányzati tulajdonban lévő, új alapítású, kifejezetten ezen projektmenedzsment feladatok ellátását biztosító cégre, a Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft-re bízta. A megbízásra az értékhatárra tekintettel közbeszerzési eljárást kellene kiírni, kizárólagos önkormányzati tulajdonú cégek esetében azonban a törvény lehetővé teszi ennek mellőzését. Eljárás nélkül megállapodás olyan százszázalékosan az önkormányzat tulajdonában lévő gazdálkodó szervezettel köthető, amely felett az ajánlatkérő - tekintettel a közfeladat, illetve a közszolgáltatás ellátásáért vagy ellátásának megszervezéséért jogszabályon alapuló felelősségére - a stratégiai és az ügyvezetési jellegű feladatok ellátását illetően egyaránt teljes körű irányítási és ellenőrzési jogokkal rendelkezik.

Mivel a cég egy jól behatárolható, közcélú feladat elvégzésére alakul, bevételi forrásai ráadásul teljes egészében ebből a tevékenységből származnak majd, így célszerű volt egy nonprofit gazdasági társaságot, pontosabban egy nonprofit korlátolt felelősségű társaságot (NKft) alapítani.

A NKft. létrehozásáról és annak ügyvezetőjének megbízásáról az önkormányzat 2008. novemberében hozott határozatot. A cég 2009. február elején bejegyzésre került, de előtársaságként már a bejegyzés megindításától kezdve megkezdte tevékenységét.

Időközben 2009. február 9-ei ülésén Dombóvár Város Önkormányzata megalkotta a Dombóvár város fejlesztésére vonatkozó közfeladat ellátásáról szóló rendeletet. A rendelet lényege az, hogy mindazokat a projekteket, amelyek tekintetében uniós forrást sikerült a városnak nyernie, közfeladatként kerüljenek deklarálásra, és ezzel összefüggő, a feladat megvalósításához nélkülözhetetlen tevékenységként a projekt szervezési-irányítási feladat is a közfeladat elemeként jelenjen meg.

### 1.2. A Dombóvári Projektmenedzsment NKft. tevékenységének 2010. évi szakmai prioritásai

#### 1.2.1. Fő célkitűzések a működés második teljes évében

- Szakszerűség,
- Törvényes működés,
- Transzparencia (átláthatóság, nyilvánosság),
- További működési források megtalálása.



### 1.2.2. A projektek lebonyolításának kiemelkedő szempontjai

- Az jelenleg a II. fordulóban elnyert projektek összköltségvetése meghaladja a 2 milliárd Ft-ot, amelynek teljes egésze közpénz, vagyis ezek felhasználásakor **különösen nagy figyelmet kell fordítani a törvényességre és költséghatékonyságra,**
- Egymáshoz képest nagyon különböző típusú feladatról van szó, amely különböző **szakterületek szakembereinek bevonása nélkül nem képzelhető el,**
- Az önkormányzati cég létrehozásával a koordinációs feladatok ellátásra kerülnek, ugyanakkor **a projekt lebonyolítása az önkormányzat és az érintett intézmények munkatársai nélkül nem megvalósítható,** így tudatosítani kell velük, hogy feladataik a projektekkel kapcsolatosan továbbra is lesznek,
- Ki kell emelni, hogy a nagy horderejű fejlesztések sok ember mindennapi életét fogják befolyásolni, ugyanakkor jelentéktelen az a forrás, amely e munkafolyamatok nyilvánossá tételét biztosítja. Bár **a cég alapvetően nem kommunikációs célok kiszolgálására jön létre, mindezek mellett komoly problémát okozhat egy negatív lakossági megítélés az elmaradó tájékoztatás miatt.** Ennek megoldása mindenképpen fontos szempont.
- A létrehozandó cég tulajdonosa a dombóvári önkormányzat, amelyet politikai testület vezet. **A cégnek teljesítenie kell a tulajdonos akaratát, nyitott kell legyen a politikusokkal szemben, véleményük akár szakmailag is segítheti a projektek megvalósulását, azonban a politikusok egyenkénti, egyéni érdekekért történő befolyás gyakorlását képtelen teljesíteni, ez nem szolgálná a projektek sikerét.**

### 1.2.3. Fontosabb prioritások a 2010-es évben

**A cég idei évi tevékenységének középpontjában a támogatási szerződéssel is rendelkező EU-s projektek lebonyolítása, valamint a működőképesség megőrzése érdekében további önkormányzati megbízások megszerzése áll.** Az NKft. kezelésében lévő projektek közül két projekt (csomópontok) végső elszámolása történik meg ebben az évben, három projektnek (oktatás, művelődési ház, ÁROP) a lebonyolítása zajlik, egy projektnek (KEOP) pedig az előkészítése van folyamatban.

Sajnálatos ugyanakkor, hogy két projekt megvalósítására a cégnek megbízási szerződése ellenére sincs lehetősége, amelynek az az oka, hogy az egyik projekt (DOBÁS) támogató döntését a közreműködő szervezet visszavonta, míg a másik esetében (DARK) az önkormányzat nem támogatta a II. fordulóra történő benyújtását. **Ezzel a cég működéséhez szükséges források jelentősen megcsappantak, ez pedig a 2010. év végére a működőképességét veszélyezteti.** Szükséges tehát új megbízások megszerzése, ellenkező esetben a cég működésképtelenné válik. Éppen ezért tárgyalásokat kell folytatni a tulajdonossal új projektek kezelésében való közreműködésről.

## 2. A CÉG TEVÉKENYSÉGE

Dombóvár Város Önkormányzata 4/2009. (II.12.) rendeletében az elfogadott koncepciókban és programokban foglalt célok és fejlesztési irányok figyelembevételével, a meghozott képviselőtestületi határozatok alapján több olyan európai uniós támogatással megvalósuló településfejlesztési feladatot fogalmazott meg, amelyek kiemelkedő jelentőséggel bírnak.

A Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft. – amelynek létrehozásáról a Képviselőtestület 373/2008.(XII.15.) sz. határozatában döntött – az alábbi pályázatok megvalósításában vesz részt.

### 2.1. Kórház utcai közlekedési csomópont megépítése

#### 2.1.1. A fejlesztés bemutatása

Dombóvár közlekedési hálózatát tekintve az egyik legérzékenyebb pont a Kórház és Köztársaság utcák találkozási pontja. A városon keresztülvezető 61. sz. főút nemcsak jelentős városi, hanem igen számottevő átmeneti forgalmat is bonyolít. A főút átlagos napi forgalma 11.400 egységjármű/nap. A fejlesztési terület közlekedési helyzetét nehezítik továbbá a közelben található multinacionális kereskedelmi egységek, ipari területek és az intenzív gyalogos átkelő forgalom.

A fejlesztés célja ennek megfelelően egy olyan, forgalom csillapítására, gyalogosok védelmének növelésére és a járművek sebességének csökkentésére alkalmas csomópont, mely lehetővé teszi a biztonságos közlekedést a 61. sz. főút 90+600-as km szelvényei között.

#### A projekt által megvalósítandó fejlesztés műszaki tartalma

A fejlesztés során a főút 2x2 forgalmi sávú rendszere került átépítésre, egy jelzőlámpás irányítással működő, négyágú csomóponttá.

A beruházás során új Kórház utcai csatlakozás kialakítása volt szükséges, a tervezett Mérleg utcai csatlakozással szemben. A Kórház utca korábbi csatlakozása elbontásra került, a jobbra kanyarodó irány részére kialakított önálló csomóponti ág kivételével. Így a Kórház utcából a 61. sz. főútra jobbra kanyarodó járművek a jelzőlámpás irányításba nem kerülnek bevonásra, ezen forgalmi irány „Elsőbbségadás kötelező” táblával kerül szabályozásra.

A főút szélesítésével déli irányból is balra kanyarodó sáv került kialakításra, északi irányból pedig a balra kanyarodó sáv meghosszabbítása biztosítja a csatlakozást.

A mellékirány 2x1 forgalmi sávval került kialakításra, a csatlakozó utacról a továbbhaladás minden irányban megengedett. A csomópontban tehát a járműmozgások tekintetében nincs korlátozás, valamennyi csomópont ágról minden irányban tovább lehet haladni.

Az egyenesen haladó forgalom számára 2 sáv áll rendelkezésre, melyek közül a szélső sávból a jobbra kanyarodás is megengedett.

A 61. sz főút északi ágán és a Mérleg utcai ágon kijelölt gyalogos-átkelőhely létesül.

A fejlesztés legfontosabb indikátorai: 4 db jelzőlámpa, 2 db kijelölt gyalogátkelőhely, közvilágítás bővítése (6 db új villanyoszlop), 1 db balra kanyarodó forgalmi sáv.

2.1.2. A fejlesztés megvalósításának ütemezése, 2010-es év konkrét feladata

Az Új Magyarország Fejlesztési Terv Dél-dunántúli Operatív Program támogatási rendszeréhez benyújtott „**Dombóvár, Kórház, 61. sz. főút – Kórház utcai csomópont átépítése**” című pályázatra vonatkozó kifizetési igénylés, a záró projekt előrehaladási jelentés benyújtása.

**1. Táblázat: A 2010-es év konkrét feladata az alábbi**

Sorsz.	Feladat	Határidő	Szükséges dokumentáció
1.	Kifizetési kérelem benyújtása (ZPEJ)	2010.03.31	<b>Záró Projekt Előrehaladási Jelentés</b>

2.1.3. A fejlesztés tényleges költségvetésének bemutatása

**2. Táblázat: A projekt költségvetése**

Megnevezés	A beruházás teljes költsége (Ft)	Támogatás (Ft)	Saját erő (Ft)
Tervezési költség (aldi nem m.fel)	1.876.828	1.689.145	187.683
Műszaki ellenőrzés	2.750.000	540.000	2.210.000
Könyvvizsgálat	437.500	393.750	43.750
Útépítés és közvilágítás bővítése	42.705.808	33.332.904	9.372.904
Eszközbeszerzés (forgalomirányító lámpa)	15.413.028	10.800.000	4.613.028
<b>Összesen</b>	<b>63.183.164</b>	<b>46.755.799</b>	<b>16.427.365</b>

## 2.2. A Hunyadi téri közlekedési csomópont megépítése

### 2.2.1. A fejlesztés bemutatása

A Szabadság utca – Hunyadi tér – Jókai utca (611. sz. főút – 65358. sz. év. út) csomópontja Dombóvár központjában helyezkedik el. A kereszteződésben jelentős az autóbusz, teher- és személygépkocsi forgalom, emellett kerékpárút is átvezet rajta, illetve a gyalogos közlekedés szempontjából is frekvenciált csomópont. Az átmenő forgalom növeli az itt közlekedő gépjárművek számát, hiszen a Pécs – Budapest és a Pécs – Kaposvár felé irányuló forgalom is terheli a csomópontot. Az átlagos napi forgalom (ÁNF): 9542 E/nap.

**A csomópont átépítésének az volt a célja, hogy a település közlekedésbiztonsága növelésre kerüljön egy jelzőlámpás forgalomirányítás kiépítésével.**

A csomópont korszerűsítésére előzetes tanulmány készült. Ennek alapján, közlekedési, városépítészeti és környezetvédelmi szempontok figyelembevételével jelzőlámpás forgalomirányítású továbbfejlesztés került kiválasztásra.

### A projekt által megvalósítandó fejlesztés műszaki tartalma

#### **Hunyadi téri csomópont korszerűsítés**

##### *611. sz. főút*

A 61. sz. főút felőli irányból a balra kanyarodó sáv elhelyezéséhez a szelvényezés szerinti jobb oldalra burkolatszélesítés 14,00 méterről 17,25 méterre (Volán pályaudvar felé) történt. A kedvezőbb csomóponti forgalomlefutás és a balra kanyarodó sáv megfelelő hosszúságának biztosítása érdekében a főúton lévő kijelölt-gyalogosátkelőhely végszelvény irányába 15 méterrel áthelyezésre került.

A főút végszelvénye felőli irányból jobbra kanyarodó sáv került kialakításra a 65358 sz. állomásra vezető út (Jókai Mór utca) felé.

A 611. sz. főúti csatlakozásban két forgalmi sáv biztosítása szükséges, ezért a meglévő burkolat szélessége visszabontással csökkentésre került.

##### *56-os forradalom tere felőli ág*

A csomóponti ágban korábban jobbra kanyarodó forgalom részére rendelkezésre álló ívsugár minimális volt. A kanyarodási feltételek javítása forgalomtechnikai beavatkozással, útburkolati jel felfestésével valósult meg.

##### *Gyalogosforgalmi létesítmények*

A tervezett jelzőlámpás csomópontban a kedvező forgalom lebonyolódás szempontjait figyelembe véve a 611. sz. főúti kijelölt gyalogos-átkelőhely áthelyezésre került 15 méterrel D-i irányba. A főúti átkelőhely szélessége 4,5 méter. A Jókai utcai ágban a gyalogos átkelőhely a korábbi helyén maradt. Az 56-os forradalom tere felőli ágban új kijelölt gyalogos-átkelőhely létesült.

##### *Kerékpáros forgalmi létesítmények*

Jelentős módosítást eredményezett a Sásd felől jobbra kanyarodó sáv építése is, itt a sáv és a rézsű keresztmetszeti elhelyezés érdekében a kerékpárút nyomvonalának módosítása volt szükséges.

#### **A csomópont jelzőlámpás forgalomirányításának megoldása**

Az áthaladások folyamatosságát és biztonságát az újonnan telepített jelzőlámpás forgalomirányítási rendszer biztosítja.

A javaslatok közül közlekedési, városépítészeti és környezetvédelmi szempontok figyelembevételével azért esett a választás körforgalom kialakítása helyett a jelzőlámpás változatra, mert egyszerűbben és gyorsabban lehet kialakítani, hiszen kevesebb közművet kell áthelyezni, továbbá a négysávos út nyomvonalát sem szükséges jelentős mértékben áthelyezni, csak szélesíteni.

### **Csapadékvíz-elvezetés megoldása**

A munkák során a csapadékelvezető rendszer is átalakításra került.

### **Közvilágítási hálózat kialakítása**

Közvilágítás is átalakításra került a meglévő kandeláberek áthelyezésével.

Az érintett csomópont állami kezelésű utakat érint, ezért fenntartásának kötelezettsége a Magyar Közút Kht.-t terheli.

#### *2.2.2. A fejlesztés megvalósításának ütemezése, 2010-es év konkrét feladata*

Az Új Magyarország Fejlesztési Terv **Dél-dunántúli Operatív Program** támogatási rendszeréhez benyújtott „Dombóvár, Hunyadi tér (611. sz. főút – 65358. sz. áv. út) csomópontjának átépítése a közlekedésbiztonság érdekében” című pályázatra vonatkozó kifizetési igénylés, a záró projekt előrehaladási jelentés benyújtása.

### **3. Táblázat: A 2010-es év konkrét feladata az alábbi**

Sorsz.	Feladat	Határidő	Szükséges dokumentáció
1.	Kifizetési kérelem benyújtása (ZPEJ)	2010.03.31	<b>Záró Projekt Előrehaladási Jelentés</b>

2.2.3. A fejlesztés tényleges költségvetésének bemutatása

**4. Táblázat: A projekt költségvetése**

Megnevezés	A beruházás teljes költsége (Ft)	Támogatás (Ft)	Saját erő (Ft)
Tervezési költség csomópont korszerűsítés	3.480.000	3.132.000	348.000
Hatósági díj	237.700	213.300	24.400
Villamos hálózati tervek elkészítése	414.000	372.600	41.400
Projekt előkészítés költségei összesen	4.131.700	3.717.900	413.800
Műszaki ellenőr díja	1.500.000	945.000	555.000
Közbeszerzés	260.416	225.000	35.416
Nyilvánosság biztosítása	328.750	295.875	32.875
Építés, felújítás, bővítés (nettó)	48.950.189	44.055.170	4.895.019
Áfa összesítő kivitelezés	12.237.547	11.013.792	1.223.755
<b>Összesen</b>	<b>67.408.602</b>	<b>60.252.737</b>	<b>7.155.865</b>

**2.3. Új K.O.R Új Kapos menti Oktatási Rendszer – „Együtt, egymással, gyermekeinkért, a jövőért”**

2.3.1. A fejlesztés bemutatása

**A pályázat legfontosabb céljai**

- Intézményintegráción alapuló infrastrukturális fejlesztés támogatása
- Minőségi oktatás feltételeinek megteremtése
- Mikrotérségi alapon, racionálisan és hatékonyan szervezett, mindenki számára hozzáférhető, esélyegyenlőséget biztosító, kulcskompetenciák fejlesztésére alapozott integrált intézményi hálózat kiépítése

**A projektben érintett intézmények és fenntartók**

- Szivárvány Óvoda és Bölcsőde
- Belvárosi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény
- Kaposszekcsői Óvoda és Általános Iskola
- Apáczai Csere János Általános és Középiskola, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Kollégium

Fenntartók köre

Dombóvár Város Önkormányzata, Kaposszekcső Község Önkormányzata, Csikóstóttós Község Önkormányzata, Döbrököz Község Önkormányzata, Jágónak Község Önkormányzata, Attala Község Önkormányzata, Nak Község Önkormányzata, Kapospula Község Önkormányzat

## Pályázat keretében tervezett felújítási, építési munkák

- Belvárosi Iskola: nyílászárók cseréje, tetőszigetelés, fűtési rendszer korszerűsítése
- Ivanich utca tornacsarnok felújítása
- Művészeti Iskola kialakítása
- Kaposszekcsőn 2 gyermekcsoportos óvoda építése
- Csikóstóttősen óvoda felújítása
- Döbröközi iskola épületének felújítása
- Apáczai kollégiumának felújítása

### 2.3.2. A fejlesztés megvalósításának ütemezése, 2010-es év konkrét feladatai

Az Új Magyarország Fejlesztési Terv Dél-dunántúli Operatív Program támogatási rendszeréhez benyújtott „Új K.O.R Új Kapos menti Oktatási Rendszer – „Együtt, egymással, gyermekeinkért, a jövőért” című projekthez tartozó Támogatási Szerződés megkötése. Ezt követően a közbeszerzési eljárás során kiválasztott kivitelezővel történő vállalkozási építési szerződés megkötése, majd a projektindító egyeztető megbeszélést követően folyamatos kapcsolattartás és egyeztetés a projektben érintett szereplőkkel. A kivitelezés során a Közreműködő Szervezet felé időközi kifizetési kérelem benyújtása szükséges az elszámolhatóság érdekében.

A kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás a zeneiskola vonatkozásában eredménytelenül zárult, ezért annak újbóli megjelentetése és az ebből fakadó feladatok az idei évben kerülnek lebonyolításra.

### 5. Táblázat: A 2010-es év tervezett feladatai az alábbiak

Sorsz.	Feladat	Határidő	Szükséges dokumentáció
1.	A pályázathoz tartozó Támogatási Szerződés megkötése.	2010.02. 04.	Támogatási Szerződés
2.	A műszaki ellenőri megbízási szerződés megkötése.	2010.03.01.	szerződés
3.	Vállalkozási-építési szerződés megkötése.	2010.03.01.	szerződés
4.	Projektindító egyeztető megbeszélés az érintettekkel	2010.04.28.	emlékeztető, jelenléti ív
5.	A zeneiskola közbeszerzési felhívásának megjelentetése	2010. 05. 31.	Közbeszerzési dokumentáció
6.	A zeneiskola kivitelezői szerződés kötése	2010. 09.15.	szerződés
7.	Kooperáció (hetente)	folyamatos	Jegyzőkönyv, jelenléti ív
8.	Kifizetési kérelmek összeállítása	folyamatos	Kifizetési dokumentáció

9.	Projekt Előrehaladási Jelentés benyújtása	TSZ szerint	Projekt Előrehaladási Jelentés
----	-------------------------------------------	-------------	--------------------------------

2. 4. 3. A fejlesztés várható költségvetésének bemutatása

**6. Táblázat: A projekt költségvetése**

Megnevezés	A beruházás teljes költsége	Támogatás (Ft)	Saját erő (Ft)
Jogerős építési engedélyhez szükséges tanulmányok, műszaki tervek, belső építészeti tervek elkészítése	23.520.000	21.168.000	2.352.000
Megvalósíthatósági tanulmány	3.360.000	3.024.000	336.000
Projektmenedzsment	8.554.000	7.698.600	855.400
Építés, felújítás, bővítés	1.244.823.250	1.120.340.925	124.482.325
Eszközbeszerzés	25.656.957	23.091.261	2.565.696
Mérnöki Szakértői díjak	9.900.000	8.910.000	990.000
Rendezvényszervezés	1.500.000	1.350.000	150.000
Nyilvánosság biztosítása	500.000	450.000	50.000
Közbeszerzési költségek	3.000.000	2.700.000	300.000
Könyvvizsgálói díjak	6.500.000	5.850.000	650.000
<b>Összesen</b>	<b>1.327.314.207</b>	<b>1.194.582.786</b>	<b>132.731.421</b>

**7. Táblázat: A tagok hozzájárulása a projekthez**

Konzorciumi tag neve	A beruházás teljes költsége	Támogatás	Önerő
Dombóvár Város Önkormányzata	1.010.103.935	909.093.542	101.010.393
Kaposszekcső Község Önkormányzata	181.862.376	163.676.138	18.186.238
Csikóstöttös község Önkormányzata	22.668.340	20.401.506	2.266.834
Döbrököz Község Önkormányzata	112.679.556	101.411.600	11.267.956
<b>Összesen</b>	<b>1.327.314.207</b>	<b>1.194.582.786</b>	<b>132.731.421</b>



## 2.4 A Művelődési Ház rekonstrukciója

### 2.4.1. A fejlesztés bemutatása

Az újfajta **városi kulturális politika a kultúrát és a művészeteket** nem egyszerűen önálló értéknek, hanem a **városias életformák alapelemeinek tekinti**, amelyek révén elő lehet segíteni a város megújódását, gazdasági felélesztését is, s amely hozzásegíthet különféle társadalmi problémák megoldásához.

Az **Európa Kulturális Fővárosa pályázat városfejlesztési és városimánzs-alkító jellege** arra is **ráirányítja a figyelmet**, hogy a város **legfontosabb kulturális tényezője az építészet**, pontosabban **az épített környezet alakítása**. Miként a kultúra fogalma sem csupán a hagyományos magas kultúrára vonatkozik, az építészetet is tágnan, az épített környezet alakításaként kell értenünk, amelynek fogalmába beletartozik a városi designtól a táj- és kerttervezésig, a belső építészettől az utcabútor-tervezésig, a lakástervezéstől a középület-tervezésig, a tértervezéstől az üzletbelső és üzleti portálok kialakításáig minden. **Az EKF 2010 pályázat elősegítheti e szemléletváltást, s az épített környezet alakításának minőségi tervezését a városi kulturális politika meghatározó elemévé teheti.**

A **dombóvári művelődési ház 1979-ben került átadásra**, melyben helyet kapott a könyvtár is. Az azóta eltelt közel 30 év nagyobb felújítást nem tett lehetővé. Ahhoz azonban, hogy mindazt a funkciót be tudja tölteni, amelyek **Dombóvár Város Önkormányzatának Integrált Városfejlesztési Stratégiájában** megfogalmazásra kerültek, **szükség van nemcsak infrastrukturális fejlesztésre**, hanem a város kulturális életének élénkítésére is. A kitűzött cél nagyon fontos állomás a város életében, hisz csatlakozva az **Európa Kulturális Fővárosa 2010 programhoz, Dombóvár bekerül az ország kulturális életének vérkeringésébe**. Törekvésünk pedig nem más, mint az, hogy **Dombóvár nemzetközi diákszínjászó valamint drámapedagógiai központtá** váljon. Az ország kulturális életének vérkeringésébe kapcsolódással a lakosság szélesebb körű tájékozottságán kívül fejleszti a hazánkban kevésbé evidens társadalmi szerep- és felelősségvállalás iránti fogékonyságot (társadalmi kompetenciák – social skills) a színházi előadások kulturális és szociális, aktuális problémákat vizsgáló művészi hatásának következményeképpen. Értő és érző, érdeklődő és nyitott közönséget nevel a fiatalságból, lehetővé teszi a művészetektől viszonylag elzárt területen élők befogadási attitűdjének fejlődését, természetessé, mindennapi szinten elérhetővé téve hagyományosan széleskörű és igényes színvonalú kulturális értékeinket.

**A projekt célja a város leromlott műszaki állapotban lévő Művelődési Házának felújítása, nívós kulturális centrum létrehozása, mellyel Dombóvár csatlakozhat – a diákszínjászás központjaként – az Európa Kulturális Fővárosa 2010. évi rendezvényeihez.**

### **A projekt által megvalósítandó fejlesztés műszaki tartalma**

Az épület telepítésében semminemű változás nem lesz, mert meglévő, megtartandó épületről van szó. Kismértékű épületkontúr-változást a homlokzatok esztétikai és kötelező árnyékolási igényéből származó pillérsor megjelenése adja.

Az épület 4 oldalról megközelíthető. Nyugati oldalról a művelődési ház főbejárata, keleti oldalról pedig a könyvtár külön főbejárata található. A déli oldalon a menekülési útként is

használt – a túlnyomásos rendszerű füstmentes lépcsőházból is nyíló, valamint tűzoltó felvonót is szolgáló – megtartandó főbejárat található. Minden bejáratnál található max. 8 %-os mozgássérült rámpa. Az épület fő funkciói eredetileg földszintes és emeletes tömegek addíciójából kialakított kompozíció, melynek középpontjában található a legnagyobb magasságú színházterem tömege. Az átalakítás építészeti koncepciója a fent említett kollonádsor alkalmazása egy emelet magasságban, amely a homlokzatot jótékonyan a kulturális funkció kifejezése irányában változtatja meg. Struktúra-adó szerkezeteivel, árnyékhatásaival játékosabbá, ugyanakkor elegánsabbá teszi az épületet, és a főbejárat földszintes tömeget – azzal, hogy emeletes pillérsor kerül elé – az országos diákszínjátszási központhoz méltóvá teszi. A meglévő – egyébként nivós, az építés korának szellemében megfogalmazott – épület hiányos, amortizálódott kerámiaburkolata helyett fagyálló fűrészelt kő, vagy esetlegesen költséghatékonyabb csont, vagy fehér színű fagyálló kéregbeton burkolatot kap. A mázas kerámia rekonstrukciójára sem a jogszabályban rögzített kötelező hőszigetelési kényszer, sem az utángyártás tetemes költsége miatt nincsen mód.

Az átalakítás másik fontos eleme az előcsarnok részbeni, valamint az átriumudvar teljes üvegfedése, úgy hogy az átriumudvar fedett, de nyitott tér marad, mert az emeleti szinten teljes szintmagasságban nyílászáró nélküli, átszellőztetett tér, melyben továbbra is megél a zöld, ill, a falra felkapaszkodó vadszőlő.

Harmadik építészeti elem az előcsarnok-büfé-dalkávéház vizuális összenyitása az előzményeknél ismertetett módon, amely nem vendéglátó funkciót takar, hanem új közösségi teret a város életében.

A komplex felújítás részeként megújul az épületgépészet, belső technika és a külső homlokzat, illetve egy másik projektem révén az épület környezete is.

#### *2.4.2. A fejlesztés megvalósításának ütemezése, 2010-es év konkrét feladatai*

Az Új Magyarország Fejlesztési Terv Dél-dunántúli Operatív Program támogatási rendszeréhez benyújtott **„Hagyomány és megújulás – A dombóvári művelődési ház felújítása”** című pályázat Támogatási Szerződésének megkötése. A kivitelezőre és a műszaki ellenőrre vonatkozó közbeszerzési eljárás lefolytatása és a nyertes pályázókkal a megbízási szerződések aláírása. A projekt végrehajtása során időközi kifizetési kérelem benyújtása a Közreműködő Szervezet felé, majd projekt zárása után Záró Projekt Előrehaladási Jelentés elkészítése.

**8. Táblázat: A 2010-es év főbb feladatai az alábbiak**

Sorsz.	Feladat	Határidő	Szükséges dokumentáció
1.	Támogatási Szerződés megkötése	2010.02.26	Támogatási Szerződés
2.	Közbeszerzési eljárás lefolytatása a kivitelezőre vonatkozóan	2010.03.04	Közbeszerzési dokumentáció
3.	A kivitelezővel történő vállalászási-építési szerződés megkötése	2010. 04.15.	szerződés
4.	Projektindító egyeztető megbeszélés az érintettekkel	2010.06.15	emlékeztető, jelenléti ív
5.	Kooperáció (hetente)	Folyamatosan	Jegyzőkönyv, jelenléti ív
6.	A projekthez kapcsolódó időközi kifizetési kérelem benyújtása	TSZ szerint	Kifizetési dokumentáció
7.	Eszközbizzerzés közbizzerzése	2010. 07.01.	Közbizzerzési dokumentáció
8.	Eszközbizzerző céggel szerződés kötés	2010.09.15.	szerződés
9.	Záró Projekt Előrehaladási Jelentés benyújtása	Befejezés szerint	Záró Projekt Előrehaladási Jelentés

2.4.3. A fejlesztés tervezett költségvetésének bemutatása

**9. Táblázat: A projekt pályázat szerinti költségvetése**

Megnevezés	A beruházás teljes költsége (Ft)	Támogatás (Ft)	Saját erő (Ft)
Projekt előkészítés	29.722.400	22.243.698	7.478.702
Projektmenedzsmment	9.600.000	7.184.463	2.415.537
Építés, bontás, felújítás, bővítés	670.590.782	501.857.805	168.732.977
Eszközök és immateriális javak bizzerzése	31.401.280	23.500.140	7.901.140
Projektmegvalósításához igénybe vett szakmai szolgáltatások	15.360.000	11.495.141	3.864.859
Áfa tartalék	31.172.269	23.328.753	7.843.516
<b>Összesen</b>	<b>787.846.731</b>	<b>589.610.000</b>	<b>198.236.731</b>

A beruházás megvalósításához az önkormányzat a Támogatási Szerződésben aláírt 198.236.731. - Ft, helyett 83/2010. (III.4.) Kt. sz. határozatában 469.516.406. – Ft saját erőt biztosít 2010. évi költségvetésében, így **a tényleges összköltségvetés várhatóan meghaladja az 1,05 milliárd Ft-ot.**

## **2.5. DOBÁS – Funkcióbővítő belváros rehabilitáció**

### *2.5.1. A fejlesztés státusza*

Az Új Magyarország Fejlesztési Terv Dél-dunántúli Operatív Program támogatási rendszeréhez benyújtott „**DOBÁS**” **Dombóvári Belváros Átfogó Stratégiája**” című, első forduló pályázatot a Regionális Operatív Programok Irányító Hatósága feltételesen és előzetesen támogatásra érdemesnek ítélte. Ahhoz azonban, hogy a fejlesztés véglegesen támogatásra kerüljön, szükség lett volna a pályázat második forduló benyújtására. A rekonstrukció akkor kezdődhetett volna meg, ha a pályázati dokumentáció alapján az Irányító Hatóság azt támogatásra érdemesnek ítéli. A II. forduló pályázat benyújtására azonban nem került sor, mivel a Közreműködő Szervezet a 2010. február 1-jén kelt DDRFT-P-0115-003/2010 iktatószámom kelt levelében a támogatást visszavonta.

## **2.6. D.A.R.K – Szociális város-rehabilitáció**

### *2.6.1. A fejlesztés státusza*

Az Új Magyarország Fejlesztési Terv Dél-dunántúli Operatív Program támogatási rendszeréhez benyújtott „**D.A.R.K. Dombóvári Akcióterületi Rehabilitációs Kezdeményezés**” című, első forduló pályázatot a Regionális Operatív Programok Irányító Hatósága feltételesen és előzetesen támogatásra érdemesnek ítélte. Ahhoz azonban, hogy a fejlesztés véglegesen támogatásra kerüljön, szükség lett volna a pályázat második forduló benyújtására. A rekonstrukció akkor kezdődhetett volna meg, ha a pályázati dokumentáció alapján az Irányító Hatóság azt támogatásra érdemesnek ítéli. A II. forduló pályázat benyújtására nem került sor, mivel Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő Testülete a 140/2010. (IV.14.) Kt. sz. határozata alapján nem támogatta.

## **2.7. A Kis-konda patak élőhely-helyreállítása**

### *2.7.1. A fejlesztés bemutatása*

A fejlesztés célja egy olyan minta értékű modell kialakítása, mely lehetővé teszi a Kondapatak völgye természetvédelmi területen található patak menti vizes élőhelyek helyreállítását és ezzel a regionális jelentőségű ökofolyosó zavarmentes működésének biztosítását.

A tervezési terület az elmúlt évtizedek alatt elveszítette természetközeli állapotát, a helyi védelem alatt álló területen az elmúlt évtizedben jelentős mennyiségű hulladék halmozódott fel. A hulladék jelenléte mellett további gondot jelent az invazív növények fokozott térhódítása is, mely a terület degradációjának egyértelmű indikátora. A korábbi, természetvédelmi szempontból elhibázottnak tekinthető vízrendezési munkák is a Kondapatak völgyének kedvezőtlen biológiai állapotát erősítik. A projekt célja a degradált élőhely természeti állapotának javítása, mind a vegetációszerkezet, mind pedig a terület biotikus viszonyait kedvezőtlenül befolyásoló műtárgyak átalakításával.

A fejlesztés főbb elemei a következők:

**A Kis-konda patak renaturalizációja a patak menti vizes élőhelyek vízellátottságának javítása érdekében**

A program keretében a vízszint szabályozása történik meg, olyan mértékben, hogy a patakot környező területek vízellátottsága a jelenlegi mértéknél magasabb legyen, ezzel segítve elő a vizes élőhelyek növényzetének és állatvilágának visszatérését, erősödését.

**Fafajcsere az ültetvényszerű erdőállományokban**

A tevékenység célja, hogy a területen található ültetvényszerű faállomány kiirtásával és új fafajok telepítésével egy természetszerű erdő kerüljön kialakításra. Ez várhatóan mintegy 33.600 db új fa ültetését jelenti.

**Az invazív növényfajokkal „szennyezett” területek helyreállítása**

A fejlesztési területen kiirtásra, illetve visszaszorításra kerülnek a megtelepedő és tömegesen elszaporodó idegenhonos növényfajok. A végleges visszaszorítás új, természetes növényfajok telepítésével, az invazív növények életterének elfoglalásával lehetséges.

**A tájba nem illő épített elemek felszámolása, tájbaillesztése**

A tevékenység kapcsán azok a tájba nem illő, funkcióját veszített, balesetveszélyes épített elemek kerülnek eltávolításra, melyek zavarják, illetve nem illeszkednek a helyreállított élőhely működéséhez.

**Illegális hulladéklerakatok felszámolása**

A területen igen jelentős mennyiségű építési és lakossági hulladék került felhalmozásra, melyek összegyűjtése és elszállítása nélkülözhetetlen eleme az élőhely-rekonstrukciónak.

*2.7.2. A fejlesztés megvalósításának ütemezése, 2010-es év konkrét feladatai*

Az Új Magyarország Fejlesztési Terv Környezet és Energia Operatív Program támogatási rendszeréhez benyújtott „**Élőhely-helyreállítás a Kis-Konda-patak természetvédelmi területen a regionális jelentőségű ökológiai folyosó zavarmentes működése érdekében**” című, első forduló pályázatot, mely a II. forduló előkészítési költségeit tartalmazza, a Regionális Operatív Programok Irányító Hatósága támogatásra érdemesnek ítélte. Ahhoz azonban, hogy a fejlesztés véglegesen támogatásra kerüljön, szükség van a pályázat második forduló benyújtására. A fejlesztés akkor kezdődhet meg, ha a pályázati dokumentáció alapján az Irányító Hatóság azt támogatásra érdemesnek ítéli. A II. forduló pályázat benyújtásáig, illetve a támogatási szerződés aláírásáig azonban még számos teendőnk van, amelyet a Közreműködő Szervezethez benyújtott útvonalterv alapján kell végrehajtani.

**10. Táblázat: A 2010. évi konkrét feladatok**

Sorsz.	Feladat	Határidő	Szükséges dokumentáció
1.	<b>Esélyegyenlőségi és fenntarthatósági vállalások teljesítésének elkezdése</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Környezetvédelmi közszolgáltatási elemzéssel bővített esélyegyenlőségi koncepció</li> <li>- Környezetvédelmi program felülvizsgálata</li> <li>- Partnerség építése (DÖPTE)</li> </ul>	2010. január	
2.	Előzetes vizsgálati dokumentáció elkészítése	2010. február	Hatástanulmány
3.	Részletes megvalósíthatósági tanulmány elkészítése	2010. március	Hatástanulmány
4.	Kertépítési, tájrendezési terv készítése	2010. március	Tervdokumentáció
5.	Vízügyi létesítmények és beavatkozások terve	2010. március	Tervdokumentáció
6.	Illegális hulladékkezelési terv	2010. március	Tervdokumentáció
7.	Erdőtelepítési terv	2010. március	Tervdokumentáció
8.	Közbeszerzés elkészítése és lebonyolítása	2010. június	Ajánlati felhívás és dokumentáció összeállítása
9.	Pályázati dokumentáció összeállítása	2010. július	Dokumentáció összeállítás
10.	Zárójelentés benyújtása	2010. augusztus	Zárójelentés

2.7.3. A fejlesztés tervezett költségvetésének bemutatása

**11. Táblázat: A projekt költségvetése**

Megnevezés	A fejlesztés teljes költsége (Ft)	Támogatás (Ft)	Önerő (Ft)
Előzetes Vizsgálat	600.000	510.000	90.000
RMT/CBA	1.480.000	1.258.000	222.000
Kiviteli tervezés	1.350.000	1.147.000	203.000
Közbeszerzési dokumentáció összeállítása	50.000	43.000	7.000
<b>I. forduló összesen</b>	<b>3.480.000</b>	<b>2.958.000</b>	<b>522.000</b>
1. alprojekt	26.250.500	22.312.925	3.937.575
2. alprojekt	10.232.500	8.697.625	1.534.875
3. alprojekt	2.750.000	2.337.500	412.500
4. alprojekt	3.575.000	3.038.750	536.250
5. alprojekt	8.756.250	7.442.813	1.313.437
<b>Alprojektek összesen:</b>	<b>51.564.250</b>	<b>43.829.613</b>	<b>7.734.637</b>
Műszaki ellenőr	2.250.000	1.912.500	337.500
Projektmenedzsment	2.850.000	2.422.500	427.500
Közbeszerzés	500.000	425.000	75.000
Tájékoztatás költségei	550.000	467.500	82.500
<b>Egyéb költségek:</b>	<b>6.150.000</b>	<b>5.227.500</b>	<b>922.500</b>
<b>II. forduló összesen</b>	<b>57.714.250</b>	<b>49.057.113</b>	<b>8.657.137</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>61.194.250</b>	<b>52.015.113</b>	<b>9.179.137</b>

**2.8. Az ÁROP projekt lebonyolítása**

Az ÁROP-1.A.2/A-2008-0157 jelű „Dombóvár Város Polgármesteri Hivatalának szervezetfejlesztése” című pályázat 2009. júniusában kezdődött. A programok nagy hangsúlyt helyeznek az önkormányzat által nyújtott közszolgáltatások minőségének javítására és az emberi erőforrás szakmai színvonalának növelésére. Az eddig elvégzett tevékenységek: A szoftverek (Pro csomag, Abby converter szoftver, MCSL Messenger belső kommunikációs szoftver, AutoCAD 2009 LT HUN 5 user, Q-NET modul, Két irányú XR szinkronizáció) beszerzésre kerültek, telepítésük megtörtént. Az ISO 9001 szabvány szerint kiépített minőségirányítási rendszer felülvizsgálata megtörtént, a külső tanácsadó jelentését és javaslatait átadta a felsővezetésnek. A vezetői tréningprogram befejeződött. A Teljesítményértékelési rendszer áttekintése program, a Minőségköltségek és folyamatköltség elemzések tanfolyam, a TQM és menedzsment technikák tanfolyam, a Folyamatmenedzsment tanfolyam, a Stratégiai tervezés folyamata tanfolyam és a Projektmenedzsment tanfolyam lezárult. Befejeződött a CAF 2006 szerinti Önértékelés. 2 fő közbeszerzési referensi, 10 fő pedig informatikai képzésen vett részt. Folyamatban van még a „Vállalkozói és civil szféra kapcsolatok fejlesztése, amely program várhatóan május végén fejeződik be. A projekt zárására 2010. június végén kerül sor.

### 3. A CÉG MUNKAMÓDSZERE, SZERVEZETI STRUKTÚRÁJA ÉS HUMÁNERŐFORRÁS BÁZISA

#### 3.1. A cég munkamódszere

- **Ütemtervek készítése:** A legfontosabb feladat a projekthez kapcsolódóan ütemtervek elkészítése, amely igen részletesen tartalmazza az elvégzendő tevékenységeket, azok ütemezését. Ezek a komplex ütemtervek és annak végrehajtásáról szóló beszámolók jelenthetik a tulajdonos dombóvári önkormányzat számára is egyben a visszajelzést a projektek előrehaladásáról.
- **Rendszeres projektmeetingek:** Ez az ütemterv képezheti az alapját a felmerülő feladatok és problémák megoldásának, ehhez viszont rendszeres egyeztetések kell folyjanak az egyes projektben érintettek között. Ezen túl természetesen igény szerint nem ekkora körben további egyeztetések is folynak majd heti rendszerességgel. Ezek a meetingek képezik viták, tárgyalások platformját, itt történik a döntések előkészítése.
- **Erős, határozott cégvezetés:** Ennyire komplex feladatok, amelyek ráadásul számos ember, szervezet, cég közreműködésével valósulnak meg, széthullhatnak az érdekek rendszertelenségében, így kiemelkedően fontos, hogy határozott kézzel az ütemtervnek megfelelően kerüljenek a tevékenységek végrehajtásra. Ebben a rendszerben nincs helye érdeksérelmeknek, sértődésnek, van viszont vélemények tiszteletben tartásának, a döntésig vezető út lehető legszélesebb körben folyó egyeztetésének. De ezeket minden esetben egy döntés zárja.
- **Konkrét felelősség a projektmenedzsment során:** Az ügyvezető igazgató a stratégiai irányítást látja el, vagyis felelős a cég teljes működésén túl az egyes projektek stratégiai irányításáért (a feladatot ellátó megfelelő ember kiválasztása, a munkamenet megtervezése, stratégiai partnerekkel való kapcsolattartás, projektmeetingek lebonyolítása stb.).

Egy projektmenedzser 2 nagyobb projekt teljes menedzsment feladatát látja el. Így látható, hogy egy-egy projekt előrehaladásáért konkrétan ki a felelős, valamint mindig nyomonkövethető, hogy melyik projekt éppen milyen stádiumban van. A projektmenedzserek tehát a rájuk bízott projektek teljes bonyolítását (elszámolások összeállítása, kapcsolattartás a menedzsment során, stb.) végzik.

#### 3.2. Szervezeti elképzelések

##### 3.2.1. A szakembergárda összeállítása

Az EU-s projektek menedzsmentje egy rendkívül összetett feladat, így lebonyolítása sokféle szakember, összehangolt, jól koordinált munkáját igényli. Az alábbi szakemberek, szervezetek szükségesek komplex feladatok projektmenedzsmentjéhez:

- Vezető menedzser
- Pénzügyi szakember
- Jogász
- Közbeszerzési szakember



- Szakterületi szakértők (pedagógus, kulturális szakember, szociológus, EU-s szakértő, stb.)
- Műszaki szakember
- Építész
- Belsőépítész
- Könyvvizsgáló
- Kivitelező cég
- Asszisztencia

A feladatokat többféle jogviszony alapján lehet ellátni, van, aki munkaviszonyban, mások alvállalkozói minőségben kapcsolódnak a munkához. A projektmenedzsment feladatok azonban mindenképpen igényelnek egy szűkebb team összeállítását, amely a teljes munka hatékony megszerzéséért, valamint az EU kompatibilitás lebonyolításáért felel.

**A szűkebb team képezheti az önkormányzati tulajdonban lévő cég munkatársi körét, valamint a feladatuk elvégzéséhez szükséges nélkülözhetetlen szakértői stábot.** Ez az a team, amelynek finanszírozása a projektmenedzsment díjból történik.

A szűkebb team két részre osztható tehát:

1. A projektmenedzsment cég munkatársi köre

A cég kialakításához az alábbi munkakörök szükségesek:

- *Ügyvezető igazgató*
- *Projektmenedzserek*
- *Menedzser asszisztens*

2. A projektmenedzsment elvégzéséhez szükséges szakértői háttér

A szakértői háttér kialakítása azért nélkülözhetetlen, mert vannak olyan feladatok, amelyek teljesítéséhez nem feltétlenül szükséges egy főállású alkalmazott felvétele, de egy-egy projekt megtervezéséhez, lebonyolításához akár rendszeresen, akár időszakosan igénybe kell venni a szaktudását. A szakterületi szakértők az egyes projektek tervezését és lebonyolítását segítik. Pl. várhatóan szükséges műszaki szakértő, aki a projektek előkészítésekor a város érdekeit képviseli a közbeszerzésen kiválasztott szakemberekkel szemben, valamint a cég műszaki ismereteinek háttérét adja.

3.2.2. *A cég idejévi szervezeti keretei*

A cég tevékenységei között felsorolt EU-s pályázatok megírását, a projektek két forduló közti előkészítését az NKft munkatársai végzik. A feladatokat az alábbi kollégák látják el:

1. Mészler Miklós, ügyvezető igazgató
2. Nagymihály Erika, projektmenedzser
3. Németh László, projektmenedzser

**1. Ábra: A szervezeti struktúra 2010-ben**



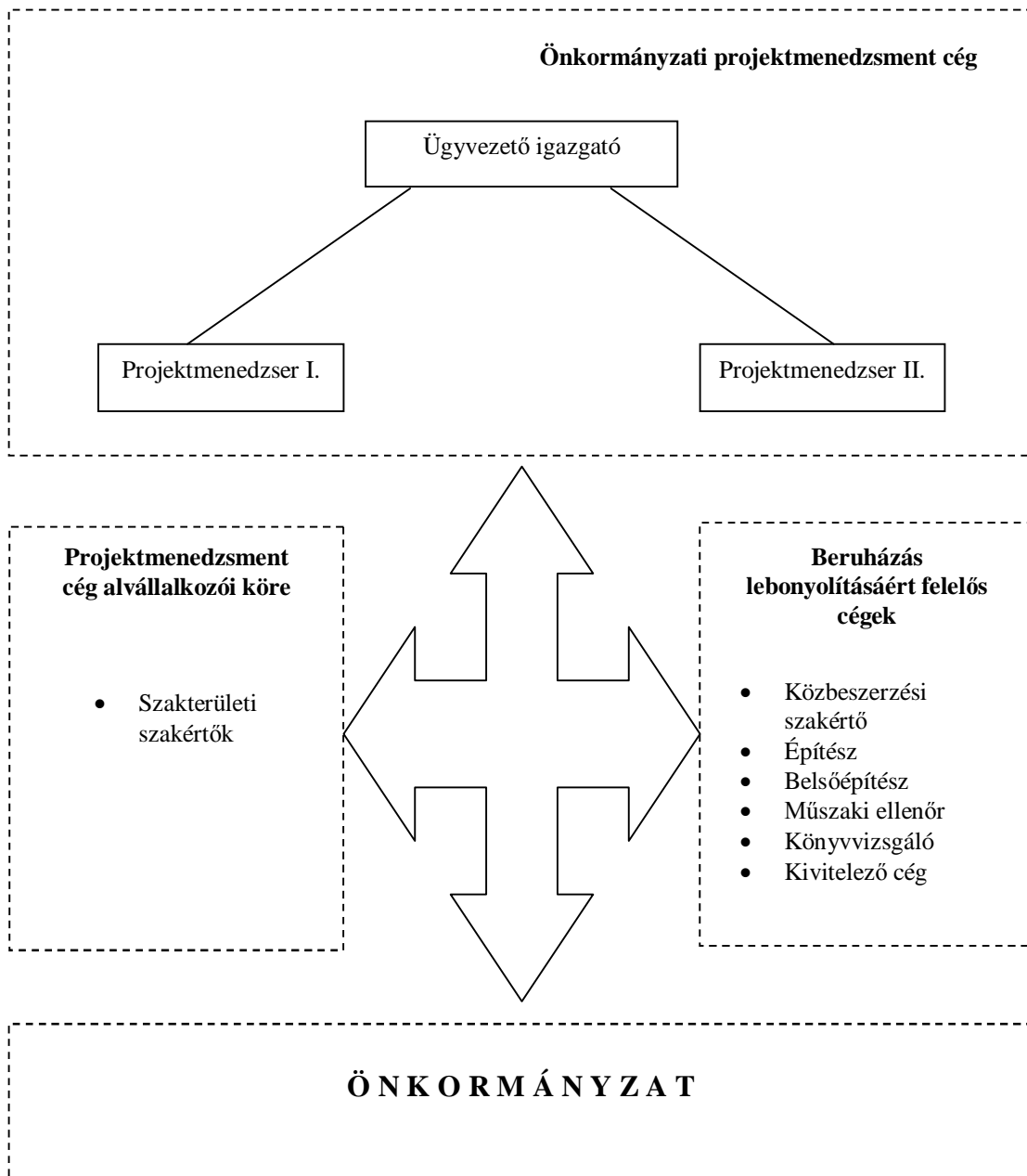
A 2009. évi üzleti terv eredetileg a munka végzéséhez az ügyvezető igazgatón kívül 2 fő projektmenedzsert és 1 fő projektasszisztenst követelt meg. Ennek a személyi állománynak a kialakítása a cég anyagi helyzete miatt nem volt lehetséges, így főként a tavalyi év vonatkozásában, illetve 2010. elején jelentős túlterheltség jellemezte a kollégákat. A DOBÁS és a DARK projektek sajnálatos kiesésével viszont normalizálódott a helyzet, vagyis a jelenlegi létszám a meglévő feladatok ellátására elegendő. Amennyiben azonban a cég új feladatokhoz jut, abban az esetben ismét problémát jelenthet a kapacitáshiány, ehhez pedig új munkatárs alkalmazása lenne szükséges.

A jelenlegi helyzetet nehezíti, hogy a Dombóvári Projektmenedzsment NKft létéről a tulajdonosi körben vita bontakozott ki, amely jelenleg is tart, ez pedig komolyan befolyásolja a cégbe felvehető személyi állomány jellegét.

Természetesen a munkatársakon kívül az önkormányzat számos munkatársa, vezetője került kapcsolatba és végzett munkát a projektekkel kapcsolatosan, ez várhatóan a későbbiekben sem fog változni. Ezt támasztja alá az is, hogy a cég nem tud átvenni döntési kompetenciákat az önkormányzattól, a szükséges döntések meghozása viszont a projektek kivitelezésének időszakában különösen fontos lesz. A meginduló kooperációkon az építkezésekkel kapcsolatosan azonnali döntések meghozására kell sor kerüljön, amelyet az NKft nem tud átvállalni, azok jó része az önkormányzat kompetenciájába tartozik. **Szükséges tehát az önkormányzaton belül kiépíteni egy megfelelő felhatalmazással bíró döntési rendszert, ennek hiánya komoly problémákat okozhat a kivitelezésben.**

3.2.3. A kapcsolati hálózat bemutatása

2. Ábra: Kapcsolati hálózat a projektmenedzsment és kivitelezési struktúrában



## 4. MARKETINGKOMMUNIKÁCIÓ

A Dombóvári Projektmenedzsment NKft. tevékenységében a marketingkommunikáció nem áll a középpontban, hiszen ehhez források sem biztosítottak. Mindezek mellett azonban fontosnak tartjuk, hogy a cég az általa kezelt projektek tekintetében az önkormányzattal egyeztetett módon részt vegyen azok megismertetésében, a folyamatok megértetésében. A kommunikációs célkitűzések és különösen az eszközök meghatározásakor csak szerény eszközök állnak rendelkezésre, hiszen sem pénzügyi, sem pedig humán erőforrásokat nem tud a NKft. jelentős mértékben a cél érdekében biztosítani.

### 4.1. Célkitűzések

- Közelebb vinni a dombóvári lakosokhoz a tervezett fejlesztéseket,
- Megértetni a város vezetőivel a fejlesztések lépéseit, ütemezését,
- A kommunikáció közérthető legyen, és kerülje az elmúlt időszakban számos helyen túlburjánzott szakmai nyelvezetet,
- A város dinamikus fejlődéséről kialakult kép erősítése.

### 4.2. Célcsoportok

- Dombóvári lakosok,
- Önkormányzati és városi vezetők,
- A projektekkel kapcsolatba kerülő szakemberek.

### 4.3. Marketing kommunikációs eszközök

#### 4.3.1. Hírlevél a projektmenedzsment feladatokról

2010-ben is folytatni kívánjuk azt a gyakorlatot, amely szerint időközönként hírlevelet bocsátunk ki az elvégzett feladatainkról.

#### 4.3.2. Szakmai hozzájárulás a város projektekkel kapcsolatos tájékoztató munkájához

Európai városokban szokás, hogy a lakosság számára a településen jól elérhető módon az önkormányzat biztosít egy olyan helyszínt, ahol a lakosság akár nagy tömegben is el tudja érni az új fejlesztésekről szóló információkat. Ezt a feladatot természetesen a cég önmaga nem tudja végrehajtani, viszont a város számára szakmai segítséget és információkat, műszaki és látványterveket tud nyújtani. Ezeket az információkat a cég természetesen a város által tervezett kiadványokhoz, rendezvényekhez, bemutatókhoz is biztosítani tudja.

#### 4.3.3. A városi image erősítése

Az NKft. munkája során számos szakmai megbeszélésen vesz részt, ahol a projekt megvalósításában közvetlenül és közvetve dolgozó szakemberekkel találkozik nem csupán a városban, hanem a régióban, illetve az országban is. E során mindig törekedni kell a városról és a projektekről alkotott jó kép megőrzésére, annak további erősítésére.

## 5. A DOMBÓVÁRI PROJEKTMENEDZSMENT NKFT PÉNZÜGYI TERVE

### 5.1. A bevételeket és kiadásokat befolyásoló tényezők

A bevételek és kiadások áttekintésekor szükségesnek ítéljük azt, hogy a projektek megvalósulásának végig tartó időszakra egy tervezetet adjunk, hiszen 2009 és 2011 közötti időszakban megvalósuló projektek projektmenedzsment díja limitált, így ez az összeg iránymutató kell legyen mindvégig. Nem szabad előforduljon, hogy a megvalósítás első évében elköltésre kerül a menedzsment díjak nagy része, míg a következő évek vonatkozásában már nem maradnának források, miközben a feladatok tovább tornyosulnak. A 2010. és 2011. évre vonatkozó pénzügyi adatok ennek ellenére akár komolyabb mértékben is változhatnak, hiszen akár új projektek kezelése is felmerülhet, ez pedig mind a bevételi, mind a kiadási oldalt érinti.

#### 5.1.1. A bevételek tervezése

**A Dombóvári Projektmenedzsment NKft. kezelésében lévő nyolc projekt pályázataiban tervezett projektmenedzsment díj összege a cég indításakor bruttó 64,054 millió Ft volt. A feladatok összefoglalásából látható azonban, hogy a DARK és a DOBÁS pályázatok eredménytelensége miatt ez az összeg tetemesen csökkent, jelenleg 30 millió Ft-nál is kevesebb áll rendelkezésre.**

A cég 2010. évi árbevétele a tervek szerint kizárólag az alapító okiratban meghatározott feladatok ellátása után az önkormányzattól származik. A projektmenedzsment díjat a cég csupán az oktatási projektből, a művelődési ház és a Konda patak medrének fejlesztéséből, valamint az ÁROP projektből kap. Ez mindösszesen 15.342.450 Ft + ÁFA a 2010. évre.

Ezt egészítheti ki a DARK és a DOBÁS projektben végzett feladatok ellátásáért a tulajdonossal még nem egyeztetett, de reményeink szerint megkötendő megállapodásból származó összeg, amely révén a cég további 6 millió Ft + ÁFA árbevételt remél. A két utóbbi projekt eredménytelensége a Projektmenedzsment NKft.-én kívül eső okokra vezethető vissza, ugyanakkor a cég jelentős munkát végzett mindkettő esetében.

**A bevételi oldalon 2010-ben így mindösszesen 21.342.450 Ft + ÁFA összeg szerepel terv szinten.**

#### 12. Táblázat: 2010. és 2011. évben várható árbevételek alakulása

	2010	2011
<b>BEVÉTEL</b>		
KEOP	1 000 000	1 001 600
művház menedzsment díj	8 000 000	
ÁROP	542 450	
DARK-szoc. rehab. menedzsment díj	3 700 000	
DOBÁS-városrehabilitáció	2 300 000	
oktatás menedzsment díj	5 800 000	1 043 200
<b>Projektmenedzsment díj összesen</b>	<b>21 342 450</b>	<b>2 044 800</b>
<b>Egyéb</b>	<b>2 100</b>	<b>2 100</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>21 344 550</b>	<b>2 046 900</b>

### 5.1.2. A kiadások tervezése

Az alábbiakban bemutatjuk, hogy a cég vonatkozásában milyen költségtételekkel kalkulálhatunk.

Bérleti díj: A Dombóvár és Környéke Többcélú Kistérségi Társulástól bérelt iroda díja, amely a közüzemi költségeket is tartalmazza.

Nyomtatvány, irodaszer: Havonta kb. 10-18 ezer Ft közé tesszük a papír, irodaszer, festékpapíron típusú kiadásokat.

Posta, telefon, internet: A költségek tartalmazzák a vezetékes és mobil telefonköltséget, az internet előfizetést és postai költségeket.

Utazási és kiküldetési költség: Ezek a költségek a feladatvégzéssel kapcsolatosan merülnek fel, és a mindenkori APEH norma szerinti elszámolás szerinti merülnek fel.

Alvállalkozói díjak:

- *Jogász:* a cég szerződéses ügyeinek előkészítését végzi eseti megbízással.
- *Műszaki szakértő:* A projektek előkészítése során az önkormányzat érdekeit képviselő műszaki szakértő, egyben a 2. forduló pályázatok készítéséhez szükséges műszaki szakértői feladatokat látja el minden projekt esetében.
- *Egyéb:* A 2. forduló pályázatok, közbeszerzési dokumentációk előkészítéshez, támogatási szerződések mellékleteinek, kifizetési kérelmek készítéséhez szükséges szakértői feladatok költsége.
- *Könyvelő:* A cég könyvelésének díja.
- *Könyvvizsgáló:* A cég könyvvizsgálatának díja.
- *Többcélú társulás:* A társulással kötött megbízási szerződés alapján a társulás projektmenedzsment feladatot lát el. A munkavégzésre kijelölt személy Nagymihály Erika. A szerződés 2010. augusztus 31-ig tart.

Karbantartás: A számítógépek, a nyomtató, fénymásoló havonta rendszeresen jelentkező karbantartási költsége.

Egyéb anyagköltségek: Előre nem várt költségek.

Konferencia, továbbképzés: Gyakran fordul elő, hogy az EU-s projektek menedzseléséhez szükséges legkorszerűbb ismereteket konferenciákon, továbbképzéseken lehet megszerezni. Ehhez az idei évre minimális összeget terveztünk be.

Béreköltség

- *ügyvezető igazgató:* a cég vezetője feladatát bruttó 500 ezer Ft/hó-ért végzi. A munkaszerződése alapján munkabére az év első napjától kezdődően az előző évi KSH által közzétett inflációs rátával kerül emelésre, amely 2009-ben 4% volt. Vagyis az ügyvezető bére 2010. január 1-től 2010. december 31-ig bruttó 520 ezer Ft.
- *Projektmenedzser:* Cég 2010. február 19-től egy főállású projektmenedzsert (Németh László) alkalmaz, bére bruttó 140 ezer Ft/hó. Az alacsonyra tervezett bért a magasabb, és adózás szempontjából kedvezőbb cafetéria kerettel kompenzálja a cég, amelynek

összege bruttó 20 ezer Ft/hó. A menedzser alkalmazásában jelentős nehézséget okozott, hogy a Képviselőtestület 2010. májusára halasztotta a cég megszüntetésével kapcsolatos döntését, amely jelentős mértékben korlátozta a munkára jelentkezők körét.

- *Projektmenedzser:* Nagymihály Erika feladatát a Társulással kötött megállapodás szerint 2009. májusától látja el a Kft-ben, bérét a Társulástól kapja. A korábbi projektasszisztensi feladatkör mellett azonban ma már menedzseri feladatokat is ellát, így ehhez a cég számára havi bruttó 50 ezer Ft kiegészítést fizet, valamint bruttó 20 ezer Ft cafetéria keretet biztosít. A kolléga foglalkoztatása a Többcélú Kistérségi Társulásnál 2010. augusztus 31-ig történik, ezt követően teljes állásban a cég munkatársaként folytathatja tevékenységét.

Biztosítások, járulékok: A foglalkoztatás során a munkáltatót terhelő adók, járulékok összegét tartalmazza.

Cafetéria: A munkatársak részére egy választható cafetériakeret került meghatározásra. Az ügyvezető kerete 70, a projektmenedzsereké 20 ezer Ft/hó. A keret bruttó, vagyis ebből kerülnek levonásra a bevezetett adóterhek is.

Bankköltség: A banki pénzkezeléssel kapcsolatosan felmerülő költségek.

Egyéb: Előre nem kalkulált kiadások.

Fejlesztési költség: Az itt tervezett kiadások közé tartozik 2 db laptop szoftverekkel, egy szerver gép és egyéb, feltétlenül szükséges eszközök beszerzése.

Tagi hitel visszafizetése: A tulajdonos önkormányzat által biztosított tagi hitel Képviselőtestületi döntés értelmében 2 részletben kerülhet visszafizetésre. A nagyobb rész (6 millió Ft) még 2010-ben, míg a fennmaradó rész 2011. májusában.

Ugyanakkor látható, hogy 4 millió Ft visszafizetése 2010. júliusában megtörténhet, ugyanakkor a 2010. december 31-ig biztosított 2 millió Ft visszafizetésére a cég jelenlegi pénzügyi helyzetét tekintve nem lesz lehetőség.

**Összességében megállapítható, hogy mindösszesen 23.049.950 Ft-ot tesznek ki a kiadások, ezzel pedig 1.705.400 Ft-al haladják meg a bevételek összegét, vagyis a cég 2010-ben a tervek változatlanlansága esetén jelentős veszteséget termel, az év végére működésképtelenné válik.**

5.2. A cég pénzügyeinek várható alakulása 2010-ben

13. Táblázat: A cég pénzügyeinek tervezett alakulása 2010-ben

	2010
<b>BEVÉTEL</b>	
KEOP	1 000 000
művház menedzsment díj	8 000 000
ÁROP	542 450
DARK-szoc. rehab. menedzsment díj	3 700 000
DOBÁS-városrehabilitáció	2 300 000
oktatás menedzsment díj	5 800 000
<b>Projektmenedzsment díj összesen</b>	<b>21 342 450</b>
Egyéb	2 100
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>21 344 550</b>
<b>KIADÁSOK</b>	
Bérleti díj	345 000
Nyomtatvány, irodaszer	143 000
Posta, telefon, internet	202 000
Utazási és kiküldetési költség	480 000
Alvállalkozói díjak	
<i>jogász</i>	40 000
<i>Műszaki szakértő</i>	480 000
<i>egyéb</i>	800 000
<i>könyvelő</i>	486 000
<i>könyvvizsgáló</i>	300 000
<i>többcélú társulás</i>	735 000
Karbantartás	60 000
Egyéb anyagköltségek	60 000
Konferencia, továbbképzés	5 000
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>4 136 000</b>
Béreköltség	
<i>ügyvezető igazgató</i>	6 240 000
<i>projektmenedzser</i>	1 340 000
<i>projektmenedzser</i>	890 000
<i>menedzser asszisztens</i>	-
Biztosítások, járulékok	2 413 950
Cafetéria	1 240 000
<b>Személyi jellegű kiadások összesen</b>	<b>12 123 950</b>
Bankköltség	60 000
Egyéb	180 000
<b>Egyéb ráfordítások összesen</b>	<b>240 000</b>
<b>Működési költség összesen</b>	<b>16 499 950</b>
bútorzat	100 000
számítógépek szoftverrel	400 000
egyéb	50 000
<b>Fejlesztési kiadások összesen</b>	<b>550 000</b>
<b>Tagi kölcsön visszafizetése</b>	<b>6 000 000</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>23 049 950</b>



### 5.3. A 2010. évi pénzügyi terv alakulása havonta

	2010 TERV	január terv	február terv	március terv	április terv	május terv	június terv	július terv	augusztus terv	szeptember terv	október terv	november terv	december terv
<b>BEVÉTEL</b>													
ÁROP	542 450					542 450							
Művház menedzsment díj	8 000 000		3 200 000	1 200 000	1 200 000	800 000	800 000	800 000					
KEOP	1 000 000											1 000 000	
DARK-szoc. rehab. menedzsment díj	3 700 000							3 700 000					
DOBÁS- városrehabilitáció	2 300 000							2 300 000					
oktatás menedzsment díj	5 800 000				1 200 000			1 200 000	1 200 000		1 200 000		1 000 000
<b>Projektmenedzsment díj összesen</b>	<b>21 342 450</b>	<b>-</b>	<b>3 200 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>2 400 000</b>	<b>1 342 450</b>	<b>8 000 000</b>	<b>800 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>-</b>	<b>1 200 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
Egyéb bevétel (kamat, kerekítés)	2 100		300	200	200	100	200	100	100	200	300	200	200
	-									-			
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>21 344 550</b>	<b>-</b>	<b>3 200 300</b>	<b>1 200 200</b>	<b>2 400 200</b>	<b>1 342 550</b>	<b>8 000 200</b>	<b>800 100</b>	<b>1 200 100</b>	<b>200</b>	<b>1 200 300</b>	<b>1 000 200</b>	<b>1 000 200</b>
<b>KIADÁSOK</b>													
Bérelti díj	345 000	48 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000
Nyomtatvány, irodaszer	143 000	15 000	10 000	10 000	10 000	18 000	10 000	10 000	10 000	10 000	20 000	10 000	10 000
Posta, telefon, internet	202 000	15 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000
Utazási és kiküldetési költség	480 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Alvállalkozói díjak													
<i>jogász</i>	40 000						20 000				20 000		
<i>műszaki szakértő</i>	480 000	200 000	280 000										
<i>egyéb</i>	800 000		100 000	200 000	200 000	200 000		100 000					
<i>könyvelő</i>	486 000	45 000	47 000	47 000		47 000	65 000		47 000	47 000	47 000	47 000	47 000
<i>könyvvizsgáló</i>	300 000		75 000			75 000			75 000			75 000	
<i>Többcélú társulás</i>	735 000	295 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000			
Karbantartás	60 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Egyéb anyagköltségek	60 000			20 000			20 000			20 000			
Konferencia, továbbképzés	5 000								5 000				
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>4 136 000</b>	<b>663 000</b>	<b>656 000</b>	<b>421 000</b>	<b>354 000</b>	<b>484 000</b>	<b>259 000</b>	<b>254 000</b>	<b>281 000</b>	<b>221 000</b>	<b>176 000</b>	<b>221 000</b>	<b>146 000</b>
	-												
Béreköltség													
<i>ügyvezető igazgató</i>	6 240 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	620 000	520 000	520 000	520 000	520 000	520 000	520 000
<i>projektmenedzser</i>	1 340 000			80 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000
<i>projektmenedzser</i>	890 000			50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	180 000	180 000	180 000
	-												
Biztosítások, járulékok	2 413 950	142 500	142 500	179 550	196 650	196 650	230 850	202 350	202 350	202 350	239 400	239 400	239 400
Cafetéria	1 240 000	70 000	70 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000
<b>Személyi jellegű kiadások összesen</b>	<b>12 123 950</b>	<b>712 500</b>	<b>712 500</b>	<b>919 550</b>	<b>996 650</b>	<b>996 650</b>	<b>1 150 850</b>	<b>1 022 350</b>	<b>1 022 350</b>	<b>1 022 350</b>	<b>1 189 400</b>	<b>1 189 400</b>	<b>1 189 400</b>
Bankköltség	60 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Egyéb (díjak, tartalék)	180 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
<b>Egyéb ráfordítások összesen</b>	<b>240 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
<b>Működési költség összesen</b>	<b>16 499 950</b>	<b>1 395 500</b>	<b>1 388 500</b>	<b>1 360 550</b>	<b>1 370 650</b>	<b>1 500 650</b>	<b>1 429 850</b>	<b>1 296 350</b>	<b>1 323 350</b>	<b>1 263 350</b>	<b>1 385 400</b>	<b>1 430 400</b>	<b>1 355 400</b>
bútorzat	100 000			100 000									
számítógépek	400 000			400 000									
egyéb (kiegészítők, tartalék)	50 000			50 000									
<b>Fejlesztési kiadások összesen</b>	<b>550 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>550 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Tagi kölcsön visszafizetése</b>	<b>6 000 000</b>							<b>4 000 000</b>					<b>2 000 000</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>23 049 950</b>	<b>1 395 500</b>	<b>1 388 500</b>	<b>1 910 550</b>	<b>1 370 650</b>	<b>1 500 650</b>	<b>1 429 850</b>	<b>5 296 350</b>	<b>1 323 350</b>	<b>1 263 350</b>	<b>1 385 400</b>	<b>1 430 400</b>	<b>3 355 400</b>
Kiadások-bevételek kummulált egyenlege	- 1 707 500	- 1 395 500	416 300	- 294 050	735 500	577 400	7 147 750	2 651 500	2 528 250	1 265 100	1 080 000	649 800	- 1 705 400

## 5.4. 2010.évi eredményterv tervezete

### 14. táblázat

Egyszerűsített éves beszámoló tervezet összköltség eljárással készített

#### EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2010. 12. 31

Beszámolási időszak: 2010.01.01 - 2010.12.31

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Terv
1	I. Értékesítés nettó árbevétele			21 345
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			-11 447
3	III. Egyéb bevételek			
4	Visszaírt értékvesztés ( 03. sorból )			
5	IV. Anyagjellegű ráfordítások			4 376
6	V. Személyi jellegű ráfordítások			12 124
7	VI. Értékcsökkenési leírás			638
8	VII. Egyéb ráfordítások			
9	Értékvesztés ( 08. sorból )			
10	<b>A. Üzemi/üzleti tev. Eredménye (01+02+03-05-06-07-08.sor)</b>			<b>-7 240</b>
11	VIII.Pénzügyi műveletek bevételei			
12	Értékelési különbözet ( 11. sorból )			
13	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
14	Értékelési különbözet ( 13. sorból )			
15	<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye ( 11 - 13. sor )</b>			
16	<b>C. Szokásos vállalkozási eredmény ( +10.+ 15. sor )</b>			<b>-7 240</b>
17	X. Rendkívüli bevételek			
18	XI. Rendkívüli ráfordítások			
19	<b>D. Rendkívüli eredmény ( 17 - 18. sor )</b>			
20	<b>E. Adózás előtti eredmény ( +16.+19. sor )</b>			<b>-7 240</b>
21	XII. Adófizetési kötelezettség			
22	<b>F. Adózott eredmény ( +20.-21. sor )</b>			<b>-7 240</b>
23	<b>G. Mérleg szerinti eredmény</b>			<b>-7 240</b>

Az eredmény alakulásában figyelembe kell venni a 2009. évi saját teljesítmények értékét, mivel annak értékét a 2010. évi bevételekkel szemben kell elszámolni. Ez tehát költség növekedést jelent, pontosabban az eredménykimutatásban mint saját teljesítmények csökkenése jelenik meg.

Amennyiben a 2010. évi összes bevételből levonjuk a saját teljesítmény állomány változását, valamint a 2010. évi tervezett költségek, ráfordítások (tagi kölcsön nélkül) összegét akkor azt láthatjuk, hogy 2010-ben várható eredmény meghaladja a 7,2 millió Ft-os veszteséget. Ezzel az eredménnyel a saját tőke összetétele mínuszba fordul 2010. év végére. Abban az esetben, ha a saját tőke 2010. év végére negatív lesz, az mindenképpen Dombóvár Város Képviselőtestületének beavatkozását kell eredményezze. A városnak, mint tulajdonosnak

döntenie kell arról, hogy a vállalkozást a továbbiakban is működtetni kívánja-e, ha igen, akkor a működőképességet fenn kell tartania.

### **5.5. További megbízás lehetőségek a pénzügyi működés fenntartása érdekében**

A cég évi végi működőképességének megőrzéséhez mindenképpen szükséges új feladatokkal történő megbízása, amelyek már az idei évben bevételt biztosíthatnak számára. Ezek az alábbiak lehetnek:

- Dombóvár Szent Lukács NKft Kórház „A” szárny felújítás rekonstrukció (DDOP)  
A pályázat 2010. évben benyújtásra került.  
Projektmenedzsment díj: 12 mFt + ÁFA, amelynek 50 %-a a kórházi munkatársak bérét, 50%-át pedig külső szolgáltató cég kaphatja.
- Pedagógiai módszertani reformot támogató informatikai infrastruktúra fejlesztése (TIOP)  
A pályázat benyújtásra került 2010. évben.  
A projektmenedzsment díj: 3,8 mFt + ÁFA
- Dombóvár térségi szennyvízkezelés kiépítése (KEOP) II. forduló projektmenedzsment feladatok  
A pályázat benyújtásra került 2010. évben.  
A projektmenedzsment díj: 25 mFt + ÁFA
- Új-DARK pályázat (DDOP)  
Annak ellenére, hogy az eredeti DARK projekt nem került benyújtásra, az önkormányzat még lát lehetőséget egy új pályázat kidolgozására és benyújtására. Amennyiben benyújtásra kerül és sikeres lesz, úgy ez is gyarapíthatja a cég feladatkörét.