

**DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
KÉPVISELŐ TESTÜLETE  
2370 DABAS, SZENT ISTVÁN TÉR 1/B.**

---

Szám:HIV/12-180/2020.

**ELŐTERJESZTÉS**

a 5/2020.(II.18.) sz. önkormányzati rendelet módosítására

**Tisztelt Képviselő Testület!**

2020. szeptember 30-ával szükségessé vált a 2020. évi önkormányzati költségvetés módosítása.

A rendelet módosítására vonatkozó előterjesztést mellékelem.

Dabas, 2020. szeptember 24.

**Kószegi Zoltán sk.**  
polgármester

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

  
**Rigóné dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Az előterjesztést tárgyalja. Gazdasági Bizottság

Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda Janicsák Barbara

Az előterjesztés az érintettek választása szerint nyílt ülésen tárgyalható.

A döntése elfogadásához minősített többségi döntés szükséges.

Az előterjesztést kapja: Gazdasági Iroda

## RENDELET TERVEZET

**Dabas Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
.... / 2020. (... ..) önkormányzati rendelete a Dabas Város  
2020. évi költségvetéséről szóló 5/2020. (II.8.)  
önkormányzati rendelet módosításáról**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban ÁHT) 23.§ (1) bekezdésének f.) pontjában, valamint a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXX. Tv. 111.§. (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva Dabas Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetésének módosítására a következőket rendeli el:

### 1.§

Dabas Város Önkormányzatának 2020.évi költségvetéséről szóló 5/2020. (II.18.) rendelete ( Továbbiakban : R.) 2.§.(1) bekezdése helyébe az alábbi (1) bekezdés lép:

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetését:

<b>4.762.265.510.-Ft</b>	<b>Bevétellel</b>
<b>4.762.265.510.-Ft</b>	<b>Kiadással</b>
<b>3.929.643.795.- Ft</b>	<b>Költségvetési bevétellel</b>
<b>4.723.913.935.-Ft</b>	<b>Költségvetési kiadással</b>
<b>874.033.323.-Ft</b>	<b>Költségvetési egyenleggel</b>
<b>0 Ft</b>	<b>-ebből működési</b>
<b>874.033.323.-Ft</b>	<b>felhalmozási</b>
	<b>hiánnyal</b>

állapítja meg.

### 2.§

A R 2.§.(2) bekezdés 1.1. melléklet helyébe az alábbi *1.1. melléklet lép.*

A R 3.§ (4) bekezdés 6. melléklete helyébe az alábbi 6. melléklet lép.

A R 3.§ (5) bekezdés 7. melléklete helyébe az alábbi 7. melléklet lép.

A R 3.§ (7) bekezdés 9.1; 9.4; 9.5; 9.6; .és 9.7. mellékletek helyébe az alábbi 9.1.; 9.4; 9.5; 9.6; és 9.7. mellékletek lépnek.

### .§

A rendelet 2020. október 1-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-től kell alkalmazni.

Dabas, 2020. szeptember 29.

**Rigóné dr. Roicsik Renáta**

jegyző

**Kőszegi Zoltán**

polgármester

## **Indokolás**

A kiadások között a beruházási és felújítási kiadásoknál rendeztük az előirányzatokat a második negyedévben teljesült kiadásokhoz igazodóan.

Feladásra kerültek az állammal szembeni normatíva májusi felmérésének eltérései.

A közcélú foglalkoztatás támogatásának első félévi összegével mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatok módosításra kerültek.

Az egészségügyi dolgozók részére megállapított egyszeri támogatás összegével a működési támogatások bevételeit, valamint a személyi juttatások, és a munkaadót terhelő járulékok kiadási előirányzatai kerültek rendezésre.

## Tartalomjegyzék

Dokumentum neve

A dokumentációs rendszerben található táblázatok listája

### KÖLTSÉGVETÉSI RENDLET

Alapadatok	Adatok megadása
Összefüggések	Táblázatok adatainak összefüggései
1.1. melléklet	Önkormányzat összevont pénzügyi mérlege összesen
1.2. melléklet	Önkormányzat kötelező feladatainak összevont pénzügyi mérlege
1.3. melléklet	Önkormányzat önként vállalt feladatainak összevont pénzügyi mérlege
1.4. melléklet	Önkormányzat államigazgatási feladatainak összevont pénzügyi mérlege
2.1. melléklet	Működési célú bevételek, kiadások mérlege
2.2. melléklet	Felhalmozási célú bevételek, kiadások mérlege
Ellenőrző lista	Ellenőrzés az 1-es és 2.1., 2.2. mellékletek adatai esetében
3. melléklet	Adósságot keletkeztető ügyletek táblázata
4. melléklet	Önkormányzat saját bevételeinek bemutatása
5. melléklet	Az önkormányzat adósságot keletkeztető fejlesztései céljai
6. melléklet	Beruházások előirányzatai
7. melléklet	Felújítások előirányzatai
8. melléklet	EU-s projektek táblázatai
9.1. melléklet	Önkormányzat bevételei kiadásai (összesen)
9.1.1. melléklet	Önkormányzat kötelező feladatai
9.1.2. melléklet	Önkormányzat önként vállalt feladatai
9.1.3. melléklet	Önkormányzat államigazgatási feladatai
9.2. melléklet	Polgármesteri/Közös hivatal költségvetési táblái (9.2.1., 9.2.2., 9.2.3.)
9.3. melléklet	Dabas-Sári Óvoda
9.4. melléklet	Dabasi Egyesített Óvodák
9.5. melléklet	Dr. Halász Géza Szakorvosi Rendelőintézet
9.6. melléklet	Dabasi Intézményfenntartó Központ
9.7. melléklet	Kossuth Művelődési Központ és Halász Boldizsár Város Könyvtár
9.8. melléklet	6 kvi név
9.9. melléklet	7 kvi név
9.10. melléklet	8 kvi név
9.11. melléklet	9 kvi név
9.12. melléklet	10 kvi név
10. melléklet	Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról
1. számú tájékoztató tábla	Tájékoztató a 2018. évi tény, 2019. évi várható és 2020. évi terv adatokról
2. számú tájékoztató tábla	Többéves kilátással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint
3. számú tájékoztató tábla	Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)
4. számú tájékoztató tábla	Előirányzat-felhasználási terv 2020. évre
5. számú tájékoztató tábla	A 2020. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként
6. számú tájékoztató tábla	K I M U T A T Á S □ a 2020. évben céljelleggel juttatott támogatásokról
7. számú tájékoztató tábla	2020. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett

ALAPADATOK!\$A\$1

KV ÖSSZEFÜGGÉSEK!\$A\$1

KV 1.1.sz.mell.!\$A\$1

KV 1.2.sz.mell.!\$A\$1

KV 1.3.sz.mell.!\$A\$1

KV 1.4.sz.mell.!\$A\$1

KV 2.1.sz.mell.!\$A\$1

KV 2.2.sz.mell.!\$A\$1

KV ELLENŐRZÉS!\$A\$1

KV 3.sz.mell.!\$A\$1

KV 4.sz.mell.!\$A\$1

KV 5.sz.mell.!\$A\$1

#HIV!

#HIV!

KV 8.sz.mell.!\$A\$1

KV 9.1.sz.mell.!\$A\$1

KV 9.1.1.sz.mell.!\$A\$1

KV 9.1.2.sz.mell.!\$A\$1

KV 9.1.3.sz.mell.!\$A\$1

KV 9.2.sz.mell.!\$A\$1

KV 9.3.sz.mell.!\$A\$1

KV 9.4.sz.mell.!\$A\$1

KV 9.5.sz.mell.!\$A\$1

KV 9.6.sz.mell.!\$A\$1

KV 9.7.sz.mell.!\$A\$1

#HIV!

#HIV!

#HIV!

#HIV!

#HIV!

KV 10.sz.mell.!\$A\$1

KV 1.sz.tájékoztató t.!\$A\$1

KV 2.sz.tájékoztató t.!\$A\$1

KV 3.sz.tájékoztató t.!\$A\$1

KV 4.sz.tájékoztató t.!\$A\$1

KV 5.sz.tájékoztató t.!\$A\$1

KV 6.sz.tájékoztató t.!\$A\$1

KV 7.sz.tájékoztató t.!\$A\$1

# ALAPADATOK

## DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Előterjesztéskor

a 5 / 2020 (II.18.)

önkormányzati rendelethez

### Dabasi Polgármesteri Hivatal

1. költségvetési szerv neve

Dabas-Sári Óvoda

2. költségvetési szerv neve

Dabasi Egyesített Óvodák

3. költségvetési szerv neve

Dr. Halász Géza Szakorvosi Rendelőintézet

4. költségvetési szerv neve

Dabasi Intézményfenntartó Központ

5. költségvetési szerv neve

Kossuth Művelődési Központ és Halász Boldizsar Város Könyvtár

6. költségvetési szerv neve

6. kv. név

7. költségvetési szerv neve

7. kv. név

8. költségvetési szerv neve

8. kv. név

8. költségvetési szerv neve

9. kv. név

10. költségvetési szerv neve

10. kv. név

## **Költségvetési rendelet úrlapjainak összefüggései:**

### **2020. évi előirányzat BEVÉTELEK**

1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 9 sora =  
1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 17 sora =  
1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 18 sora =

2.1. számú melléklet C. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 12. sor  
2.1. számú melléklet C. oszlop 24. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 25. sor  
2.1. számú melléklet C. oszlop 25. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 26. sor

### **2020. évi előirányzat KIADÁSOK**

1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 3 sora =  
1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 10 sora =  
1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 11 sora =

2.1. számú melléklet E. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 12. sor  
2.1. számú melléklet E. oszlop 24. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 25. sor  
2.1. számú melléklet E. oszlop 25. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 26. sor





**DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**KÖTELEZŐ FELADATOK MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi előirányzat
	A	B
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>958 789 393</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	131 352 375
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	554 386 750
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	251 590 614
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 459 654
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>387 952 958</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	387 952 958
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	<b>430 811 944</b>
4.1.	Építményadó	
4.2.	Idegenforgalmi adó	
4.3.	Iparűzési adó	340 811 944
4.4.	Talajterhelési díj	
4.5.	Cépjárműadó	90 000 000
4.6.	Telekadó	
4.7.	Kommunális adó	
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)</b>	<b>222 101 567</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenszolgáltatása	96 238 181
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	14 000 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	70 427 218
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	41 436 168
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	<b>1 999 655 862</b>

10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	336 700 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	336 700 000
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékosügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	336 700 000
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	2 336 355 862

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi előirányzat
	A	B
1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)</b>	<b>1 577 751 546</b>
1.1.	Személyi juttatások	650 875 701
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	120 701 423
1.3.	Dologi kiadások	515 268 966
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	61 500 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	229 405 456
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>758 604 316</b>
2.1.	Beruházások	368 546 704
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	262 557 612
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	127 500 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>2 336 355 862</b>
4.	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	2 336 355 862

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-336 700 000
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	336 700 000

**DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi előirányzat
	A	B
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>1 043 040 000</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 043 040 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>23 000 000</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	23 000 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	<b>650 104 066</b>
4.1.	Építményadó	95 000 000
4.2.	Ídegenforgalmi adó	6 000 000
4.3.	Iparűzési adó	477 104 066
4.4.	Talajterhelési díj	2 000 000
4.5.	Cégtulajdonosi adó	
4.6.	Telekadó	
4.7.	Kommunális adó	70 000 000
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>73 290 000</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	63 050 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 520 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	720 000
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>40 000 000</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	40 000 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részeselek értékesítése	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>1 829 434 066</b>

10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 829 434 066

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi előirányzat
	A	B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	1 568 133 563
1.1.	Személyi juttatások	504 685 480
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	95 534 637
1.3.	Dologi kiadások	754 743 446
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	64 027 000
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	149 143 000
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	261 300 503
2.1.	Beruházások	256 300 503
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	5 000 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 829 434 066
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+ ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 829 434 066

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (kötségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	

**DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi előirányzat
	A	B
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	282 083 990
4.1.	Építményadó	
4.2.	Idegenforgalmi adó	
4.3.	Iparüzési adó	282 083 990
4.4.	Talajterhelési díj	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Telekadó	
4.7.	Kommunális adó	
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)</b>	10 000 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	7 874 016
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 125 984
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)</b>	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	292 083 990

10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékosügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	292 083 990

## KIADÁSOK

*Forintban!*

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi előirányzat
	A	B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	288 083 990
1.1.	Személyi juttatások	182 041 918
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 656 850
1.3.	Dologi kiadások	73 385 222
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előírás alapján befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ből: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	4 000 000
2.1.	Beruházások	4 000 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	292 083 990
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+ ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kinostárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	292 083 990

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

Forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	958 789 393		1 337 603 099
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 043 040 000		248 892 910
3.	2.-ből EU-s támogatás			1 343 397 634
4.	Közhatalmi bevételek	1 363 000 000		61 500 000
5.	Működési bevételek	305 391 567		298 432 456
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			149 143 000
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
<b>13.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)</b>	<b>3 670 220 960</b>		<b>3 438 969 099</b>
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
17.	Beírt visszavonásából származó bevétel			
18.	Értékpapír értékesítése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
21.	Egyéb			
22.	Váltóbevételek			
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)			
<b>25.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>3 670 220 960</b>		<b>3 438 969 099</b>
26.	Költségvetési hiány:	-		231 251 861
27.	Bruttó hiány:	-		231 251 861

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**  
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés A	2020. évi előirányzat B	Megnevezés C	2020. évi előirányzat D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 10 952 958	Beruházások	628 847 207
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek	40 000 000	Felújítások	262 557 612
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	127 500 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>	<b>450 952 958</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>	<b>1 018 904 819</b>
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>336 700 000</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	336 700 000	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	336 700 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>787 652 958</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>1 018 904 819</b>
27.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>567 951 861</b>	<b>Költségvetési föbblet:</b>	<b>-</b>
28.	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>231 251 861</b>	<b>Bruttó föbblet:</b>	<b>-</b>

## Költségvetési rendelet úrlapjainak összefüggései:

ELTÉRÉS

### 2020. évi előirányzat BEVÉTELEK

1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 9 sora =	4 121 173 918	2.1. számú melléklet C. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 12. sor	4121173918	0
1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 17 sora =	336 700 000	2.1. számú melléklet C. oszlop 24. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 25. sor	336700000	0
1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 18 sora =	4 457 873 918	2.1. számú melléklet C. oszlop 25. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 26. sor	4457873918	0

### 2020. évi előirányzat KIADÁSOK

1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 3 sora =	4 457 873 918	2.1. számú melléklet E. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 12. sor	4457873918	0
1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 10 sora =	0	2.1. számú melléklet E. oszlop 24. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 25. sor	0	0
1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 11 sora =	4 457 873 918	2.1. számú melléklet E. oszlop 25. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 26. sor	4457873918	0

3. melléklet a 5 / 2020 ( (II.18.) ) önkormányzati rendelethez

Dabas Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

*nemleges*

*Forintban!*

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2021.	2022.	2023.	
	A	B	C	D	E
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>	-	-	-	-

4. melléklet a 5 / 2020 ( (II.18.) ) önkormányzati rendelethez

**Dabas Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető  
ügyletből származó tárgyevi fizetési kötelezettség megállapításához**

*Forintban!*

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2020. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	1 273 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	74 100 000
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		<b>1 347 100 000</b>

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

**Dabas Város Önkormányzata 2020. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai**

**nemleges**

*Forintban!*

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
	A	B
1.		
2.		
3.		
4.	<b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE*</b>	-

\* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyetek.

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	2020. Eredeti előirányzat	módosítás 2020.04.30.	2020. módosított előirányzat	módosítás 2020.06.30.	2020. módosított előirányzat	módosítás 2020.09.30.	2020. módosított előirányzat
A	B	C	D=B+C	C	D= B+C	C	D= B+C
Városfejlesztési beruházások	212 087 914	-166 187 148	45 900 766	-40 232 840	5 667 926	-4 379 979	1 287 951
Csapadékvízvezetés (pályázat)	198 768 704		198 768 704		198 768 704		198 768 704
Mánteleki tó turisztikai fejlesztése (pályázat)	17 000 000		17 000 000		17 000 000		17 000 000
Dabasai Ligetfejlesztés (pályázat)	12 247 589		12 247 589		12 247 589		12 247 589
Sári Ravatalozó (pályázat)	100 000 000	-100 000 000					
Szennyvíztelep felülvizsgálati dokumentáció	2 527 000		2 527 000		2 527 000		2 527 000
Településarculati Kézikönyv	14 351 000		14 351 000		14 351 000		14 351 000
Zenepvilon környezetvédelmi	2 265 000		2 265 000		2 265 000		2 265 000
Gyömi temető régi ravatalozó bontása	1 900 000		1 900 000		1 900 000		1 900 000
Szállási ingatlan bontás és rendezés	9 000 000		9 000 000		9 000 000		9 000 000
4468/hrszt ingatlanvásárlás	11 000 000		11 000 000		11 000 000		11 000 000
2203/3 hrszt ingatlanvásárlás	15 000 000		15 000 000		15 000 000		15 000 000
1888 hrszt ingatlanvásárlás	13 000 000		13 000 000		13 000 000		13 000 000
931/1, 931/A hrszt ingatlanvásárlás	3 000 000		3 000 000		3 000 000		3 000 000
Zárkórter parkolóépítés és parkosítás		3 629 000	3 629 000		3 629 000		3 629 000
Dabasai temetőben urnapark III. ütem		1 135 380	1 135 380		1 135 380		1 135 380
Védendő helység kialakítása PH épületében+ berendezés		1 232 538	1 232 538		1 232 538		1 232 538
Temetőbe lombaszívó-ívő vásárlás		119 899	119 899		119 899		119 899
Cépjármű vásárlás 50%+ üzemeltetés		8 177 000	8 177 000	7 500 000	15 677 000		15 677 000
Cépjármű vásárlás		970 000	970 000		970 000		970 000
Térfigyelőrendszer		8 310 000	8 310 000		8 310 000	1 231 000	9 541 000
Korona vírusnal kapcsolatos gép beszerzések		1 600 000	1 600 000		1 600 000		1 600 000
Interjúköl és belvárosi terv (Gyön)		500 000	500 000		500 000		500 000
Sári Ravatalozó geotechnika		150 130	150 130		150 130		150 130
Műri baleséde kialakítása				3 069 520	3 069 520	-5 069 520	
Vasút-Dlányos Lajos u. víz-, szennyvíz bekötések és műszaki ellenőrzése				1 092 200	1 092 200	85 423 127	86 515 327
Útfelújítások tervezési költségei				10 083 800	10 083 800		10 083 800
Bom u. ingatlan vásárlás 2020. évi tétel				7 500 000	7 500 000		7 500 000
Dabas-Szűcs Tóház szőlőskert						1 035 000	1 035 000
Kászonyi Dániel u. vízellátás kiépítési terv						243 000	243 000
<b>Összesen:</b>			371 784 006	-8 987 320	362 796 686	78 482 632	441 279 318

Felhalmozásra átvett pénzeszköz

TTC Dabas Labdarugócsarnok építés önrész	50 000 000		50 000 000		50 000 000		50 000 000
OBO Aréna felújítás önrész	70 000 000		70 000 000		70 000 000		70 000 000
Bozsai kapu felújítása	7 500 000		7 500 000		7 500 000		7 500 000
Református Egyház tornaterem felújítás átadott pa.				3 000 000	3 000 000		3 000 000
Falnal Műemlékvédő Alapítvány támogatása						1 500 000	1 500 000
<b>Összesen:</b>			127 500 000	3 000 000	130 500 000	1 500 000	132 000 000

Intézmények

Kossuth Művelődési Központ és Halász Boldizsár Városi Könyvtár beruházásai		2 533 185	2 533 185	1 439 589	3 972 774	857 170	4 829 944
Dr. Halász Géza Sankorvosi Rendelőintézet beruházásai	12 700 000		12 700 000		12 700 000		12 700 000
Dabasai Intézményfenntartó Központ				85 000	85 000	1 852 487	1 937 487
Felgámsteri Hivatal beruházásai (Informatika, berendezés)	4 000 000		4 000 000		4 000 000		4 000 000
Dabasai Egyesületek Övedéke						1 026 710	1 026 710
<b>Intézmények összesen:</b>	16 700 000	2 533 185	19 233 185	1 524 589	20 757 774	3 736 367	24 494 141
<b>ÖSSZESEN:</b>	756 347 207	-237 830 016	518 517 191	-4 462 731	514 054 460	83 718 999	597 773 459



**Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás**

#HIV!

Támogatott neve	Előirányzat
<b>Összesen:</b>	

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek  
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója:\*

nemleges

#HIV!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	Összes tervezett forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2020. előtti tervezett forrás, kiadás	2020. évi eredeti előirányzat	2020. év utáni tervezett forrás, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
<b>Kiadások összesen:</b>				

\* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

8. melléklet a 5 / 2020 ( (II.18.) ) önkormányzati rendelethez

9.1. melléklet a 5/2020 (II.18.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	01	01	01
Feladat	Összes bevétel, kiadás	01	01	01

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Forint						
		Előirányzat	Módosítás 04.30.	Módosított előirányzat	Módosítás 06.30.	Módosított előirányzat	Módosítás 09.30.	Módosított előirányzat
A	B	B	B	B	B	B	B	
<b>Bevételek</b>								
1.	Önkormányzat működésének támogatásai (1.1.+...+1.6.)	958 789 393		958 789 393	21 706 254	980 495 647	-85 539 470	924 956 177
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	131 352 375		131 352 375	2 431 085	133 783 460		133 783 460
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	554 386 750		554 386 750	18 277 381	572 664 131	-59 143 000	513 521 331
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, alkiszemélyi feladatainak támogatása	251 590 614		251 590 614		251 590 614	-4 375 000	247 215 614
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 459 654		21 459 654		22 457 242		22 457 242
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások						8 178 530	8 178 530
1.6.	Elszámolásból származó bevételek						23 435 059	23 435 059
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	4 040 000		4 040 000		4 040 000		4 040 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei							
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése							
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 040 000		4 040 000		4 040 000		4 040 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás							
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	-410 952 958	-201 999 560	208 953 398		208 953 398		208 953 398
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése							
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	-410 952 958	-201 999 560	208 953 398		208 953 398		208 953 398
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás							
4.	Köztisztviselői bevételek (4.1.+...+4.7.)	1 363 000 000	-96 000 000	1 267 000 000		1 267 000 000		1 267 000 000
4.1.	Egyműködés	95 000 000		95 000 000		95 000 000		95 000 000
4.2.	Ismeretlen jogcímenű adó	6 000 000	-6 000 000					
4.3.	Ismeretlen adó	1 100 000 000		1 100 000 000		1 100 000 000		1 100 000 000
4.4.	Teljesítménydíj	2 000 000		2 000 000		2 000 000		2 000 000
4.5.	Gépjárműadó	90 000 000	-90 000 000					
4.6.	Telekadó	70 000 000		70 000 000		70 000 000		70 000 000
4.7.	Kommunális adó	145 695 000		145 695 000		145 695 000	2 540 000	148 235 000
5.	Államháztartásbelső bevételek (5.1.+...+5.11.)							
5.1.	Részletértékesítés ellenértéke	93 737 000		93 737 000		93 737 000		93 737 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	14 000 000		14 000 000		14 000 000	2 000 000	16 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke							
5.4.	Tulajdonosi bevételek	12 800 000		12 800 000		12 800 000		12 800 000
5.5.	Díjazási díjak	25 148 000		25 148 000		25 148 000	540 000	25 688 000
5.6.	Kiszármazott általános forgalmi adó							
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése							
5.8.	Kamatbevételek és más üzemeltetési bevételek							
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
5.10.	Díjazható államháztartásbelső bevételek							
5.11.	Egyéb működési bevételek							
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	40 000 000		-40 000 000		40 000 000		-40 000 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése							
6.2.	Ingatlanok értékesítése	40 000 000		-40 000 000		40 000 000		-40 000 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							
6.4.	Részecskék értékesítése							
6.5.	Részvételcsere megvásárlásához kapcsolódó bevételek							
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)							
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök							
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						19 800 094	19 800 094
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)							
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						19 800 094	19 800 094
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)</b>	<b>2 922 467 351</b>	<b>-297 999 560</b>	<b>2 624 467 791</b>	<b>21 706 254</b>	<b>2 646 174 045</b>	<b>-9 764 317</b>	<b>2 636 409 728</b>
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)							
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól							
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)							
11.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása							
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása							
12.	Máradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	336 700 000	396 373 531	733 073 531		733 073 531		733 073 531
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	336 700 000	396 373 531	733 073 531		733 073 531		733 073 531
12.2.	Előző év vállalkozati maradványának igénybevétele							
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)							
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések							
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							
13.3.	Likviditási hitelek megelőlegezése							
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)							
14.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása							
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele							
15.	Változások							
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó államháztartáson kívüli bevételek	336 700 000	396 373 531	733 073 531		733 073 531		733 073 531
17.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)</b>	<b>3 259 167 351</b>	<b>98 373 531</b>	<b>3 357 540 882</b>	<b>21 706 254</b>	<b>3 379 247 576</b>	<b>-9 764 317</b>	<b>3 369 483 259</b>
18.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>							

9.1. melléklet a 5/2020 (II.18.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	01	01	01
Feladat	Összes bevétel, kiadás	01	01	01

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Forint						
		Előirányzat	Módosítás 04.30.	Módosított előirányzat	Módosítás 06.30.	Módosított előirányzat	Módosítás 09.30.	Módosított előirányzat
		A	B	B	B	B	B	B
<b>Kiadások</b>								
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5+1.18.)	1 125 738 638	290 683 208	1 416 421 846	28 300 319	1 444 722 165	-97 188 046	1 347 534 119
1.1.	Személyi juttatások	174 732 511	3 522 895	178 255 406	78 800	178 334 206	22 713 064	201 047 270
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 922 990	610 456	33 133 446	13 790	33 147 236	721 995	33 869 231
1.3.	Dologi kiadások	414 407 681	26 204 430	440 612 111	4 717 320	445 329 431	3 153 973	448 483 406
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	61 500 000		61 500 000		61 500 000		61 500 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	293 432 456	549 200	293 981 656	18 532 909	312 514 565	-4 575 000	307 939 565
1.6.	az 1.5.-ből: - működési célú támogatások államháztartáson kívülről							
1.7.	- Törvényi előírásból származó bevételek							
1.8.	- Elvonások és bevételek							
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre							
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások							
1.16.	- Kárrátérítések							
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről							
1.18.	Tartalékok	140 143 000	259 796 227	408 939 227	-4 957 500	413 896 727	-119 202 080	294 694 647
1.19.	az 1.18.-ból: - Általános tartalék	40 000 000	-186 120	39 813 880	4 957 500	44 771 380	9 552 310	54 323 690
1.20.	- Céltartalék	100 143 000	259 982 347	369 125 347		369 125 347	-128 754 390	240 370 957
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.5.)	1 002 204 819	230 660 812	771 544 007	-1 717 320	766 826 687	88 052 152	851 878 839
2.1.	Darabjavak	612 147 207	240 363 201	371 784 006	-8 987 320	362 796 686	78 482 632	441 279 318
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás							
2.3.	Felújítások	262 557 012	9 702 389	272 260 001	1 270 000	273 530 001	3 069 520	278 599 521
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás							
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	127 500 000		127 500 000	3 000 000	130 500 000	1 500 000	132 000 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre							
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
2.12.	- Lakástámogatás							
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről							
3.	RÖLTÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 127 943 457	60 022 396	2 187 965 853	23 582 999	2 211 548 852	-12 135 894	2 199 412 958
4.	HÍTEL-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+...+4.3.)							
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése							
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése							
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)							
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása							
5.2.	Defektelési célú belföldi értékpapírok vásárlása							
5.3.	Kínostulajdonok beváltása							
5.4.	Egyéb belső lejáratú belföldi értékpapírok beváltása							
5.5.	Belföldi kötvények beváltása							
5.6.	Egyéb belső lejáratú belföldi értékpapírok beváltása							
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)	1 131 223 894	38 351 575	1 169 575 469	-1 876 745	1 167 698 724	2 371 577	1 170 070 301
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		38 351 575	38 351 575		38 351 575		38 351 575
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése							
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	1 131 223 894		1 131 223 894	-1 876 745	1 129 347 149	2 371 577	1 131 718 726
6.4.	Pénzeszközök lekötési célú elhelyezése							
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai							
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)							
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása							
7.2.	Boftelési célú külföldi értékpapírok vásárlása							
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása							
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi keresztyvonalak nemz. szervezeteknek							
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek							
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó reálmazakos díjletek							
9.	Váltókiadások							
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 131 223 894	38 351 575	1 169 575 469	-1 876 745	1 167 698 724	2 371 577	1 170 070 301
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	3 259 167 351	98 373 971	3 357 541 322	21 706 254	3 379 247 576	-9 764 317	3 369 483 259
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		43		43		43	-1	42
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		80		80		80		80

Megnevezés	<b>DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA</b>	01
Feladat megnevezése	<b>Kötelező feladatok bevételei, kiadása</b>	02

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
<b>Bevételek</b>		
1.	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	958 789 393
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	131 352 375
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	554 386 750
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	251 590 614
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 459 654
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	868 097 352
4.1.	Építményadó	
4.2.	Idegenforgalmi adó	
4.3.	Iparűzési adó	778 097 352
4.4.	Talajterhelési díj	
4.5.	Gépjárműadó	90 000 000
4.6.	Telekadó	
4.7.	Kommunális adó	
5.	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	106 315 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	61 887 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	14 000 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	12 800 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 628 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	1 933 201 745
10.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	336 700 000

Megnevezés	<b>DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA</b>	01
Feladat megnevezése	<b>Kötelező feladatok bevételei, kiadása</b>	02

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	336 700 000
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	<b>336 700 000</b>
18.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	<b>2 269 901 745</b>

Megnevezés	<b>DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA</b>	01
Feladat megnevezése	<b>Kötelező feladatok bevételei, kiadása</b>	02

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	745 257 775
1.1.	Személyi juttatások	154 511 731
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 180 353
1.3.	Dologi kiadások	272 660 235
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	61 500 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	229 405 456
1.6.	az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	az 1.18.-ből: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	970 692 230
2.1.	Beruházások	580 634 618
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	262 557 612
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	127 500 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>1 715 950 005</b>
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)</b>	<b>553 951 740</b>
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Központi, irányító szervei támogatás	553 951 740
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	<b>553 951 740</b>
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>2 269 901 745</b>
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		35
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		80

Megnevezés	<b>DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA</b>	01
Feladat megnevezése	<b>Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása</b>	03

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
<b>Bevételek</b>		
1.	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	4 040 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 040 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	945 855 706
4.1.	Építményadó	95 000 000
4.2.	Idegenforgalmi adó	6 000 000
4.3.	Iparűzési adó	772 855 706
4.4.	Talajterhelési díj	2 000 000
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Telekadó	
4.7.	Kommunális adó	70 000 000
5.	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	39 370 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	31 850 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 520 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részeseések értékesítése	
6.5.	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	989 265 706
10.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	

Megnevezés	<b>DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA</b>	01
Feladat megnevezése	<b>Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása</b>	03

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	989 265 706

Megnevezés	<b>DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA</b>	01
Feladat megnevezése	<b>Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása</b>	03

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
<b>Kiadások</b>		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	380 480 863
1.1.	Személyi juttatások	20 220 780
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 342 637
1.3.	Dologi kiadások	141 747 446
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	64 027 000
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	149 143 000
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	31 512 589
2.1.	Beruházások	31 512 589
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	411 993 452
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásait (6.1. + ... + 6.5.)</b>	577 272 254
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	577 272 254
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	<b>FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	577 272 254
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	989 265 706
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		8
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

Megnevezés	DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása	04

nemleges

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
<b>Bevételek</b>		
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	
4.1.	Építményadó	
4.2.	Idegenforgalmi adó	
4.3.	Iparüzési adó	
4.4.	Talajterhelési díj	
4.5.	Gépjárműadó	
4.6.	Telekadó	
4.7.	Kommunális adó	
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részcsedések értékesítése	
6.5.	Részcsedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	

Megnevezés	<b>DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA</b>	01
Feladat megnevezése	<b>Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása</b>	04

nemleges 0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>	
18.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	

Megnevezés	DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása	04

nemleges 0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árképzési és ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Központi, irányító szervei támogatás	
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)

9.2. melléklet a 5 / 2020 ( (III.18.) ) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Dabasi Polgármesteri Hivatal	02			
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01			
$\theta$					
Számja	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat	módosítás 2020.06.30.	Módosított előirányzat
	A	B			
<b>Bevételek</b>					
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	10 000 000	5 000 000	15 000 000	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		5 000 000	5 000 000	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	7 874 016		7 874 016	
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Ellátási díjak	2 125 984		2 125 984	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Ehvezetések és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.4.	2.3-ból EU támogatás				
3.	Közhatalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)				
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immateriális javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanok értékesítése				
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 000 000	5 000 000	15 000 000	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	282 083 990	28 415 958	310 499 948	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)		35 348 158	35 348 158	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	282 083 990	-4 997 200	277 151 790	

9.2. melléklet a 5 / 2020 ( (III.18.) ) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Dabasi Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
0		

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	módosítás 2020.06.30.	Módosított Előirányzat
	A	B	B	B
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	292 083 990	33 415 958	325 499 948

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	288 083 990	33 415 958	321 499 948
1.1.	Személyi juttatások	182 041 918	6 541 800	188 583 718
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 656 850	1 074 158	33 731 008
1.3.	Dologi kiadások	73 385 222	25 800 000	99 185 222
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	4 000 000		4 000 000
2.1.	Beruházások	4 000 000		4 000 000
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	292 083 990	33 415 958	325 499 948

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	45
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	45

Költségvetési szerv megnevezése	Dabasi Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02
		0

nemleges		Előirányzat
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	B
A		
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Trányító szervei (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)

Költségvetési szerv megnevezése	Dabasi Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03
	nemleges	0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
<b>Bevételek</b>		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3-ból EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	

<b>Kiadások</b>		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	

Éves tervczett létszám előirányzat (fő)

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)

Költségvetési szerv megnevezése	Dabasi Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
<b>Bevételek</b>		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	10 000 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	7 874 016
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 125 984
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	10 000 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	282 083 990
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	282 083 990
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>292 083 990</b>

<b>Kiadások</b>		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	288 083 990
1.1.	Személyi juttatások	182 041 918
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 656 850
1.3.	Dologi kiadások	73 385 222
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	4 000 000
2.1.	Beruházások	4 000 000
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	<b>292 083 990</b>

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	45
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

9.3. melléklet a 5 / 2020 (II.18.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Dabas-Sári Óvoda	03		
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01		
0				
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	módosítás 2020.06.30.	Módosított Előirányzat
	A	B	B	B
	<b>Bevételek</b>			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
1.8.	Kamabevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3 -ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	<b>137 278 251</b>	<b>3 586 616</b>	<b>140 864 867</b>
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	137 278 251		137 278 251
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>137 278 251</b>	<b>3 586 616</b>	<b>140 864 867</b>

9.3. melléklet a 5 / 2020 ( (II.18.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Dabas-Sári Óvoda	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
		0

Számja	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat		módosítás 2020.06.30.		Módosított Előirányzat	
	A	B	A	B	A	B	A	B

Kiadások								
1. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)								
1.1.	Személyi juttatások			137 278 251		3 586 616		140 864 867
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			105 610 126		2 154 815		107 764 941
1.3.	Dologi kiadások			19 930 772		581 801		20 512 573
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			11 737 353		850 000		12 587 353
1.5.	Egyéb működési célú kiadások							
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)							
2.1.	Beruházások							
2.2.	Felújítások							
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások							
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása							
3.	Finanszírozási kiadások							
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>			137 278 251		3 586 616		140 864 867

Eyes tervezett létszám előirányzat (fő)	27
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	27

Költségvetési szerv megnevezése	Dabas-Sári Óvoda	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02
		0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
A		B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	137 278 251
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	137 278 251
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	137 278 251
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	137 278 251

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	137 278 251
1.1.	Személyi juttatások	105 610 126
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 930 772
1.3.	Dologi kiadások	11 737 353
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	137 278 251
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	137 278 251

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	27
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv megnevezése	Dabas-Sári Óvoda	03
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03
		0

nemleges		Előirányzat
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	B
A		B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)

Költségvetési szerv megnevezése	Dabas-Sári Óvoda	03
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04
nemleges		0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
<b>Bevételek</b>		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Trányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

9.4. melléklet a 5 / 2020 ( (II.18.) ) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Dabasi Egyesített Óvodák	04
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	módosítás	Módosított	módosítás	Módosított
			2020.06.30.	Előirányzat	2020.09.30.	Előirányzat
A		B	B	B	B	B
<b>Bevételek</b>						
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)					
1.1.	Közzétérítési ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
1.4.	Tulajdonosi bevételek					
1.5.	Ellátási díjak					
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
1.8.	Kamatbevételek					
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
1.11.	Egyéb működési bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)					
2.1.	Eltvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatás					
3.	Közvetített bevételek					
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)					
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás					
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)					
5.1.	Humán erőforrás javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	374 420 000	15 141 892	389 561 892	806 110	390 368 002
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)		15 079 852	15 079 852		15 079 852
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele					
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.3.	Irányító szerv (önkormányzat) támogatás (működésfinanszírozás)	374 420 000	62 040	374 482 040	806 110	375 288 130
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	374 420 000	15 141 892	389 561 892	806 110	390 368 002

<b>Kiadások</b>						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	374 420 000	15 141 892	389 561 892	-220 600	389 341 292
1.1.	Személyi juttatások	287 655 000	6 414 900	294 069 900		294 069 900
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	56 073 000	1 726 992	57 799 992		57 799 992
1.3.	Dologi kiadások	30 692 000	7 000 000	37 692 000	-220 600	37 471 400
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				1 026 710	1 026 710
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)				1 026 710	1 026 710
2.1.	Beruházások					
2.2.	Felújítások					
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadásai					
3.	Finanszírozási kiadások	374 420 000	15 141 892	389 561 892	806 110	390 368 002
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	374 420 000	15 141 892	389 561 892	806 110	390 368 002
<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>		27		27		27
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>						

Költségvetési szerv megnevezése	Dabasi Egyesített Óvodák	04
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02
		0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
A		B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	
9.	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	374 420 000
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	374 420 000
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	374 420 000

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	374 420 000
1.1.	Személyi juttatások	287 655 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	56 073 000
1.3.	Dologi kiadások	30 692 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	374 420 000

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	87
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv megnevezése	Dabasi Egyesített Óvodák	04
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

nemleges

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
A		B
<b>Bevételek</b>		
1.	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	
4.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)</b>	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	
7.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	
9.	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Trányító szervei (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	

<b>Kiadások</b>	
1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>
1.1.	Személyi juttatások
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
1.3.	Dologi kiadások
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai
1.5.	Egyéb működési célú kiadások
2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>
2.1.	Beruházások
2.2.	Felújítások
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása
3.	<b>Finanszírozási kiadások</b>
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)

Költségvetési szerv megnevezése	Dabasi Egyesített Óvodák	04
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04
		0

nemleges		Előirányzat
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	B
A		B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	

Kiadások	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)
1.1.	Személyi juttatások
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
1.3.	Dologi kiadások
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai
1.5.	Egyéb működési célú kiadások
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)
2.1.	Beruházások
2.2.	Felújítások
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása
3.	Finanszírozási kiadások
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)

9.5. melléklet a 5/2020 (II.18.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Dr. Halász Géza Szakorvosi Rendelőintézet	05
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	2020.06.30.	Módosított	2020.09.30.	Módosított
			B	Előirányzat	B	Előirányzat
<b>Bevételek</b>						
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	33 920 000		33 920 000		33 920 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	31 200 000		31 200 000		31 200 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000		2 000 000		2 000 000
1.4.	Tulajdonosi bevételek					
1.5.	Ellátási díjak					
1.6.	Kiszámlázott átlátszó forgalmi adó					
1.7.	Átlátszó forgalmi adó visszatérítése					
1.8.	Kamatbevételek					
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
1.11.	Egyéb működési bevételek	720 000		720 000		720 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 039 000 000		1 039 000 000	85 177 500	1 124 177 500
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről					
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 039 000 000		1 039 000 000	85 177 500	1 124 177 500
2.4.	2.3.-ból EU támogatás					
3.	Közhatalmi bevételek					
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)					
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről					
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás					
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)					
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	<b>1 073 920 000</b>		<b>1 073 920 000</b>	<b>85 177 500</b>	<b>1 158 097 500</b>
9.	Pénzügyi bevételek (9.1.+...+9.3.)	30 000 000	13 051 169	43 051 169		43 051 169
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		11 426 371	11 426 371		11 426 371
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.3.	Irányító szerv (önkormányzat) támogatás (tárgyéves/finanszírozás)	30 000 000	1 624 798	31 624 798		31 624 798
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>1 103 920 000</b>	<b>13 051 169</b>	<b>1 115 971 169</b>	<b>85 177 500</b>	<b>1 201 148 669</b>

<b>Kiadások</b>						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 090 220 000	13 051 169	1 103 271 169	85 177 500	1 188 448 669
1.1.	Személyi juttatások	435 000 000	12 809 171	447 809 171	+8 832 500	495 641 671
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	80 297 000	241 998	80 538 998	8 732 500	89 271 498
1.3.	Dologi kiadások	569 923 000		569 923 000		569 923 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 000 000		5 000 000	27 612 500	32 612 500
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	12 700 000		12 700 000		12 700 000
2.1.	Beruházások	12 700 000		12 700 000		12 700 000
2.2.	Felújítások					
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása					
3.	Finanszírozási kiadások					
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	<b>1 102 920 000</b>	<b>13 051 169</b>	<b>1 115 971 169</b>	<b>85 177 500</b>	<b>1 201 148 669</b>

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	103		103		103
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Költségvetési szerv megnevezése	Dr. Halász Géza Szakorvosi Rendelőintézet	05
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02
		0

nemleges		Előirányzat
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	B
A		B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)

Költségvetési szerv megnevezése	Dr. Halász Géza Szakorvosi Rendelőintézet	
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03
		0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése A	Előirányzat B
<b>Bevételek</b>		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	33 920 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	31 200 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 000 000
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	720 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 039 000 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 039 000 000
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közvetlen bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	1 072 920 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	30 000 000
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	30 000 000
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	1 102 920 000

<b>Kiadások</b>		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 090 220 000
1.1.	Személyi juttatások	435 000 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	80 297 000
1.3.	Dologi kiadások	569 923 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 000 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	12 700 000
2.1.	Beruházások	12 700 000
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	1 102 920 000

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	187
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv megnevezése	Dr. Halász Géza Szakorvosi Rendelőintézet	05
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04
nemleges		0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
<b>Bevételek</b>		
<b>1.</b>	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
<b>3.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	
<b>4.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)</b>	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
<b>5.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
<b>6.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	
<b>7.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	
<b>8.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	
<b>9.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
<b>10.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	

<b>Kiadások</b>		
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
<b>3.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	
<b>4.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

9.6. melléklet a 5/2020 (II.18.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Dabasi Intézményfenntartó Központ	06
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

0

Szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	módosítás	Módosított	módosítás	Módosított
			2020.06.30.	Előirányzat	2020.06.30.	Előirányzat
A		B	B	B	B	B
<b>Bevételek</b>						
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	111 986 567		111 986 567		111 986 567
1.1.	Kiszámlázott szolgáltatások ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	30 551 181		30 551 181		30 551 181
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
1.4.	Tulajdonosi bevételek					
1.5.	Ellátási díjak	57 627 218		57 627 218		57 627 218
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	23 808 168		23 808 168		23 808 168
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
1.8.	Kamatbevételek					
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
1.10.	Biztosítói által fizartott kártérítés					
1.11.	Egyéb működési bevételek					
2.	Működést célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
2.4.	2.3.-ból EU támogatás					
3.	Közfelhalmozási bevételek					
4.	Felhalmozást célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)					
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
4.2.	Egyéb felhalmozást célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.3.	4.2.-ből EU támogatás					
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)					
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.	Működést célú átvett pénzeszközök					
7.	Felhalmozást célú átvett pénzeszközök					
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	111 986 567		111 986 567		111 986 567
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	265 188 264	21 976 464	287 164 728	1 565 467	298 730 195
9.1.	Költségvetési működési igénybevételek		21 659 953	21 659 953		21 659 953
9.2.	Vállalkozási működési igénybevételek					
9.3.	Intézményi (önkormányzati) támogatás (működési/finanszírozási)	265 188 264	316 511	265 504 775	1 565 467	267 070 242
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	377 174 831	21 976 464	399 151 295	1 565 467	400 716 762

<b>Kiadások</b>						
Szám	Kiadás megnevezése	Előirányzat	módosítás	Módosított	módosítás	Módosított
		B	2020.06.30.	Előirányzat	2020.06.30.	Előirányzat
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.8.)	377 174 831	21 891 464	399 066 295	-287 020	398 779 275
1.1.	Személyi juttatások	124 827 200	2 327 630	127 154 830		127 154 830
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 538 438	606 314	23 164 752		23 164 752
1.3.	Dologi kiadások	229 789 193	18 957 500	248 746 693	-287 020	248 459 673
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)					
2.1.	Beruházások			85 000	1 852 487	1 937 487
2.2.	Felújítások			85 000		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadás					
3.	Finanszírozási kiadások					
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	377 174 831	21 976 464	399 151 295	1 565 467	400 716 762

Eves tervezett létszám előirányzat (fő)	40		40		40
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Költségvetési szerv megnevezése	Dabasi Intézményfenntartó Központ	06
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02
		0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
<b>Bevételek</b>		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	111 986 567
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	30 551 181
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	57 627 218
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	23 808 168
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közvetlen bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	111 986 567
9.	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	162 755 564
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	162 755 564
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	274 742 131

<b>Kiadások</b>		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	274 742 131
1.1.	Személyi juttatások	75 362 500
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 663 438
1.3.	Dologi kiadások	186 716 193
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	274 742 131

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	27
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv megnevezése	Dabasi Intézményfenntartó Központ	06
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03
		0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
<b>Bevételek</b>		
1.	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	
4.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)</b>	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	
7.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	
9.	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	102 432 700
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	102 432 700
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	102 432 700

<b>Kiadások</b>		
1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	102 432 700
1.1.	Személyi juttatások	49 464 700
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 895 000
1.3.	Dologi kiadások	43 073 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	102 432 700

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	13
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv megnevezése	Dabasi Intézményfenntartó Központ	06
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04

nemleges 0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
<b>Bevételek</b>		
<b>1.</b>	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
<b>3.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	
<b>4.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)</b>	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
<b>5.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
<b>6.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	
<b>7.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	
<b>8.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	
<b>9.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
<b>10.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	

<b>Kiadások</b>		
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
<b>3.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	
<b>4.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

9.7. melléklet a 5 / 2020 ( (II.18.) ) önkormányzati rendelethez

Költségvetési sor megnevezése	Kossuth Művelődési Központ és Halász Boldizsár Város Könyvtár	07	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01	

Szám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Forrás			
			Módsztér 04.30.	Módosított előirányzat	Módosítás 06.30.	Módosított előirányzat
	A	B	B	B	B	B
<b>Bevételek</b>						
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	3 800 000		3 800 000		3 800 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 800 000		3 800 000		3 800 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
1.4.	Tulajdonosi bevételek					
1.5.	Ellátási díjak					
1.6.	Kiszármazási Államháztartás felvett előirányzat					
1.7.	Államháztartás felvett előirányzat					
1.8.	Kamatbevételek					
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
1.10.	Biztosítói felvett előirányzat					
1.11.	Egyéb működési bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)					4 350 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése ÁH-n belülről					4 350 000
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
2.4.	2.3.-ból EU támogatás					
3.	Közfelhalmozási bevételek					
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)					
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése ÁH-n belülről					
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.3.	4.2.-ből EU-támogatás					
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)					
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	3 800 000		3 800 000		3 800 000
9.	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	42 253 389		42 253 389	15 499 340	57 752 729
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				14 447 234	14 447 234
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.3.	Intézményi (önkormányzati) támogatás (kiegészítő finanszírozás)	42 253 389		42 253 389	1 052 106	43 305 495
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+9.)</b>	46 053 389		46 053 389	15 499 340	61 552 729

<b>Kiadások</b>							
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	46 053 389	-2 533 185	43 520 204	14 059 751	57 579 955	3 492 830
1.1.	Személyi juttatások	27 736 344		27 736 344	2 335 402	30 071 746	30 071 746
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 853 860		4 853 860	383 504	5 237 364	5 237 364
1.3.	Dologi kiadások	13 463 185	-2 533 185	10 930 000	11 340 845	23 270 845	3 492 830
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
1.5.	Egyéb működési célú kiadások						
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		2 533 185	2 533 185	1 439 589	3 972 774	857 170
2.1.	Beruházások		2 533 185	2 533 185	1 439 589	3 972 774	857 170
2.2.	Felújítások						
2.3.	Egyéb felújítási célú kiadások						
2.4.	2.3.-ból EU-támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadásai						
3.	Finanszírozási kiadások						
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	46 053 389		46 053 389	15 499 340	61 552 729	4 350 000

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	9		9		9		9
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)							

Költségvetési szerv megnevezése	Kossuth Művelődési Központ és Halász Boldizsár Város Könyvtár	07
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02
		0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
A		B
<b>Bevételek</b>		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	3 800 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 800 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	3 800 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	42 253 389
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	42 253 389
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	46 053 389

<b>Kiadások</b>		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	46 053 389
1.1.	Személyi juttatások	27 736 344
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 853 860
1.3.	Dologi kiadások	13 463 185
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	46 053 389

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	9
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv megnevezése	Kossuth Művelődési Központ és Halász Boldizsár Város Könyvtár	07
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03
		0

nemleges		0
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
A		B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)

Költségvetési szerv megnevezése	Kossuth Művelődési Központ és Halász Boldizsár Város Könyvtár	07
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04
		0

nemleges		Előirányzat
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	B
A		B
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervei (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>	

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)

**Adatszolgáltatás  
az elismert tartozásállományról**

**Költségvetési szerv neve:** .....

**Költségvetési szerv számlaszáma:** .....

**Éves eredeti kiadási előirányzat:** ..... Ft

**30 napon túli elismert tartozásállomány összesen:** ..... Ft

0

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkölönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	<b>Összesen:</b>					

....., 2020. .... hó ..... nap

.....  
*költségvetési szerv vezetője*

## DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Tájékoztató a 2018. évi tény, 2019. évi várható és 2020. évi terv adatokról  
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

0

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi tény	2019. évi várható	2020. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	901 101 450	992 870 649	958 789 393
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	901 101 450	992 870 649	958 789 393
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	1 174 716 589	1 214 077 600	1 043 040 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	23 735 309	48 791 708	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 150 981 280	1 165 285 892	1 043 040 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	214 318 682	110 086 440	410 952 958
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	214 318 682	110 086 440	410 952 958
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	1 172 934 405	1 295 422 085	1 363 000 000
4.1.	Építményadó	76 272 103	83 041 902	95 000 000
4.2.	Idegenforgalmi adó	2 213 175	4 109 200	6 000 000
4.3.	Ipartérségi adó	945 244 853	1 042 564 692	1 100 000 000
4.4.	Talajterhelési díj	11 636 907	10 323 846	2 000 000
4.5.	Gépjárműadó	92 518 701	97 532 702	90 000 000
4.6.	Tolekadó			
4.7.	Kommunális adó	45 048 666	57 829 743	70 000 000
5.	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)</b>	352 033 654	424 650 556	305 391 567
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	709 273	1 143 498	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	186 603 304	232 270 491	159 288 181
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	30 419 805	37 552 781	23 874 016
5.4.	Tulajdonosi bevételek	399 391	676 103	
5.5.	Ellátási díjak	56 713 630	64 116 769	70 427 218
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	60 447 368	73 325 661	51 082 132
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	12 664 115	12 383 160	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	66 604	166 585	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kárértékelés	674 244	538 260	
5.11.	Egyéb működési bevételek	3 335 920	2 477 248	720 000
6.	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	25 999 924	47 517 180	40 000 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	25 763 704	43 784 897	40 000 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	236 220	1 732 283	
6.4.	Részvételadók értékesítése			
6.5.	Részvételadók megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)</b>	29 100 087	17 890 973	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	29 100 087	17 890 973	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	62 332 302	46 389 219	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	62 332 302	46 389 219	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	3 932 537 093	4 148 904 702	4 121 173 918
10.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	<b>Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>	508 417 515	874 596 912	336 700 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	508 417 515	874 596 912	336 700 000
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)</b>	30 294 665	30 294 665	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	30 294 665	30 294 665	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	<b>Változóbevételek</b>			
16.	Autósszállóhoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	<b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)</b>	538 712 180	904 891 577	336 700 000
18.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>	4 471 249 273	5 053 796 279	4 457 873 918

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

0

Sor-szám	Kiadási jogcímelek	2018. évi tény	2019. évi várható	2020. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	3 044 643 440	3 389 853 704	3 438 969 099
1.1.	Személyi juttatások	1 122 102 328	1 252 169 927	1 337 603 099
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	227 929 290	239 701 683	248 892 910
1.3.	Dologi kiadások	1 298 285 803	1 452 279 385	1 343 397 634
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	63 211 839	64 546 534	61 500 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	333 114 180	381 156 175	298 432 456
1.6.	- az 1.3-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előírásból befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkégszűlések, ártámogatások			
1.16.	- Kinn tartó támogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			149 143 000
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	522 750 931	809 083 105	1 018 904 819
2.1.	Beruházások	265 634 252	292 057 443	628 847 207
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	162 959 105	378 995 482	262 557 612
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	94 157 574	138 030 180	127 500 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>3 567 394 371</b>	<b>4 198 936 809</b>	<b>4 457 873 918</b>
4.	Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak, nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltóadatok			
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>			
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>	<b>3 567 394 371</b>	<b>4 198 936 809</b>	<b>4 457 873 918</b>

## Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

nemleges

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2020 előtűi kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2020.	2021.	2022.	2022. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hitelfőlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hitelfőlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.	.....							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.	.....							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.	.....							
Összesen (1+4+7+9+11)								

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények)**

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója	74 000 000	24 000 000
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	292 326 754	218 226 754
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	<b>Összesen:</b>	292 326 754	218 226 754

4. tájékoztató tábla a 5 / 2020 ( (II.18.) ) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv  
2020. évre

0

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<b>Bevételek</b>													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	79 899 116	79 899 116	79 899 116	79 899 116	79 899 116	79 899 116	79 899 116	79 899 116	79 899 116	79 899 116	79 899 116	79 899 117	958 789 393
3.	Működési célt támogatások ÁH-on belül	86 920 000	86 920 000	86 920 000	86 920 000	86 920 000	86 920 000	86 920 000	86 920 000	86 920 000	86 920 000	86 920 000	86 920 000	1 043 040 000
4.	Felhalmozási célt támogatások ÁH-on belül	200 000 000								210 952 958				410 952 958
5.	Közhatalmi bevételek			681 500 000						681 500 000				1 363 000 000
6.	Működési bevételek	25 449 297	25 449 297	25 449 297	25 449 297	25 449 297	25 449 297	25 449 297	25 449 297	25 449 297	25 449 297	25 449 297	25 449 300	305 391 567
7.	Felhalmozási bevételek									40 000 000				40 000 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	336 700 000												336 700 000
11.	<b>Bevételek összesen:</b>	728 968 413	192 268 413	873 768 413	192 268 413	192 268 413	192 268 413	192 268 413	192 268 413	1 124 721 371	192 268 413	192 268 413	192 268 417	4 457 873 918
12.	<b>Kiadások</b>													
13.	Személyi juttatások	111 466 925	111 466 925	111 466 925	111 466 925	111 466 925	111 466 925	111 466 925	111 466 925	111 466 925	111 466 925	111 466 925	111 466 924	1 337 603 099
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 741 075	20 741 075	20 741 075	20 741 075	20 741 075	20 741 075	20 741 075	20 741 075	20 741 075	20 741 075	20 741 075	20 741 085	248 892 910
15.	Dologi kiadások	111 949 803	111 949 803	111 949 803	111 949 803	111 949 803	111 949 803	111 949 803	111 949 803	111 949 803	111 949 803	111 949 803	111 949 801	1 343 397 634
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 125 000	5 125 000	5 125 000	5 125 000	5 125 000	5 125 000	5 125 000	5 125 000	5 125 000	5 125 000	5 125 000	5 125 000	61 500 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	24 869 371	24 869 371	24 869 371	24 869 371	24 869 371	24 869 371	24 869 371	24 869 371	24 869 371	24 869 371	24 869 371	24 869 375	298 432 456
18.	Beruházások				314 423 603						314 423 604			628 847 207
19.	Felújítások				131 278 806						131 278 806			262 557 612
20.	Egyéb felhalmozási kiadások				100 000 000						27 500 000		149 143 000	127 500 000
21.	Finanszírozási kiadások													149 143 000
22.	<b>Kiadások összesen:</b>	274 152 174	274 152 174	274 152 174	819 854 583	274 152 174	274 152 174	274 152 174	274 152 174	274 152 174	747 354 584	274 152 174	423 295 185	4 457 873 918
23.	<b>Egyenleg</b>	454 816 239	-81 883 761	599 616 239	-627 586 170	-81 883 761	-81 883 761	-81 883 761	-81 883 761	850 569 197	-555 086 171	-81 883 761	-231 026 768	



**K I M U T A T Á S**  
a 2020. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forint

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege	Módosítás 04.30.	Módosított támogatás
1.	Citera zenekar támogatása		330 000		330 000
2.	Rozmaring Népdalkör támogatása (Szlovák ÖK)		370 000		370 000
3.	Civil szervezetek, egyesületek rezszi költsége		6 800 000		6 800 000
4.	FC Dabas SE támogatás		27 000 000		27 000 000
5.	Dabas Városi Kézilabda Club		30 000 000		30 000 000
6.	Vívás, tenisz és triatlon támogatása		3 000 000		3 000 000
7.	Magyar Zarándokút támogatása(tagdíj)		524 455		524 455
8.	Dabasi Sportsarnok Kft támogatása		51 527 000		51 527 000
9.	Társult ÖK Egyített Segítőszolgálat támogatása		109 986 081		109 986 081
10.	Társult ÖK Egyített Segítőszolgálat támogatása -Dabas		21 959 774		21 959 774
11.	OKÖT- Reménysugár Fogyatékosok támogatása - Dabas		3 259 260		3 259 260
12.	OKÖT-Reménysugár Fogyatékosok támogatása		15 158 000		15 158 000
13.	OKÖT-Reménysugár Fogyatékosok támogatása		12 008 646		12 008 646
14.	Országközepe Többcélú Kistérségi Társulás tagdíj		3 232 660		3 232 660
15.	Révfülöpi Üdülők Tábora Alapítvány		1 856 580	186 120	2 042 700
16.	Dabas Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata támogatása		500 000		500 000
17.	Sári Szlovák Önkormányzat támogatása		750 000		750 000
18.	Pantheon Kft támogatása		5 000 000		5 000 000
19.	Szakorvosi ellátási szerződések		5 000 000		5 000 000
20.	Kisvárosi Önkormányzatok tagdíj		170 000		170 000
21.					
22.					
23.					
24.					
25.					
26.					
27.					
28.					
29.					
30.					
31.					
32.					
33.					
34.					
<b>Összesen:</b>			298 432 456	186 120	298 618 576

Nem kötelező!

**DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT**  
**BEVÉTELEI, KIADÁSAI**

1. sz. táblázat

0

Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi	2022. évi	2023. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	900 000 000	890 000 000	850 000 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 100 000 000	1 150 000 000	1 200 000 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	400 000 000	450 000 000	500 000 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 426 000 000	1 502 000 000	1 578 000 000
4.1.	Építményadó	100 000 000	120 000 000	140 000 000
4.2.	Idegenforgalmi adó	6 000 000	7 000 000	8 000 000
4.3.	Iparüzési adó	1 150 000 000	1 200 000 000	1 250 000 000
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	95 000 000	100 000 000	105 000 000
4.6.	Telekadó			
4.7.	Kommunális adó	75 000 000	75 000 000	75 000 000
5.	Működési bevételek	320 000 000	350 000 000	380 000 000
6.	Felhalmozási bevételek	50 000 000	60 000 000	65 000 000
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>4 196 000 000</b>	<b>4 402 000 000</b>	<b>4 573 000 000</b>
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>			
11.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)</b>	<b>4 196 000 000</b>	<b>4 402 000 000</b>	<b>4 573 000 000</b>

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

0

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2021. évi	2022. évi	2023. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	3 784 000 000	4 162 000 000	4 370 000 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	412 000 000	240 000 000	203 000 000
2.1.	Beruházások	200 000 000	100 000 000	100 000 000
2.2.	Felújítások	124 000 000	90 000 000	73 000 000
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	88 000 000	50 000 000	30 000 000
3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>4 196 000 000</b>	<b>4 402 000 000</b>	<b>4 573 000 000</b>
4.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>			
5.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)</b>	<b>4 196 000 000</b>	<b>4 402 000 000</b>	<b>4 573 000 000</b>

**DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK**  
**GAZDASÁGI BIZOTTSÁGA**  
**Dabas, Szent István tér 1/b.**

---

Szám:HIV/12-181/2020.

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Tájékoztató az Önkormányzat 2020.évi**  
**költségvetésének I. félévi teljesítéséről**

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékelten előterjesztem az önkormányzat 2020.évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló tájékoztatót.

Kérem az előterjesztés megvitatását és a határozati javaslat elfogadását.

**Határozati javaslat:**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a 2020. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről készült tájékoztatót a szöveges és az 1.1., 6., 7., 9.1-9.7.mellékletek szerint.

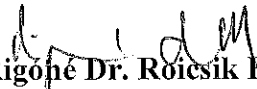
Felelős: polgármester

Határidő: 2020.szeptember 29.

Dabas, 2020. szeptember 29.

**Bennárik Ferenc sk.**  
**Gazdasági Bizottság Elnöke**

**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

  
**Rigóné Dr. Roicsik Renáta**  
**jegyző**

Tárgyalta, véleményezte: Gazdasági Bizottsága

Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda Janicsák Barbara

Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalható.

A döntés elfogadásához minősített többségi döntés nem szükséges

A határozatot kapja: Gazdasági Iroda

**TÁJÉKOZTATÓ**

a 2020. évi költségvetés I.félévi teljesítéséről

A 2020. évi költségvetés módosított, halmozódás mentes előirányzata 4.682.502.327.-Ft, amely összeg a kötelező és az önként vállalt feladatokra nyújt fedezetet.

Az alábbi feladatok bevételeit és kiadásait tartalmazza a tájékoztató:

- Dabas Város Önkormányzatának kiadásai
- Polgármesteri Hivatal kiadásai
- Önkormányzati intézmények kiadásai
- Felhalmozási kiadások.

Az önkormányzat által a 2020. évi költségvetés elfogadásakor meghatározott alapelvek figyelembe vételével történik a feladat ellátás, a végrehajtás.

Bevételek

Az I. félév végéig az eredeti előirányzatnál 224.628.409.-Ft- tal több a módosított előirányzat.

Ez a növekedés több forrást is érintett, így a

- működési célú támogatásokat,
- működésre átvett pénzeszközöket,
- a 2019. évi pénzmaradványt

Az I.félév végéig befolyt Költségvetési bevétel 1.956.482.049.- Ft, ami 50,82 %-os teljesítésnek felel meg.

A közhatalmi bevételek előirányzata 96.000.000.-Ft-tal csökkent a gépjárműadó elvonása illetve az idegenforgalmi 2020. évre való felfüggesztése miatt.

A közhatalmi bevételek I. félévi teljesítése 521.595.356.- Ft, 41,17 %.

Összesen 120.000.000.-Ft pályázat során megítélt támogatás került visszavonásra. A felhalmozási célú támogatások a pályázati projektekkel kapcsolatosak.

A bevételek forrásonkénti alakulását az 1.1. számú melléklet részletesen tartalmazza.

A főbb bevételi csoportokat vizsgálva megállapíthatjuk, hogy a működéshez kapcsolódó bevételek teljesítése az időarányos.

- A közhatalmi bevételek teljesítése 521.595.356.- Ft, mely 41,7%-nak felel meg.
- A működési bevételeknél a teljesítés 130.316.492.-Ft. Ez a bevételi csoport tartalmazza a térítési díjakból befolyt bevételeket, az önkormányzati ingatlanok hasznosításából származó bevételeket.
- A felhalmozási bevételek 13.330.070.-Ft, a teljesítés 33,33 %-nak felel meg, ami ingatlan értékesítésből származik.
- A működési célra átvett pénzeszköz teljesítése 636.827.821.-Ft.
- A felhalmozási célra átvett pénzeszköz teljesítése 17.685.870.-Ft.

A „Költségvetési és finanszírozási” bevételek teljesített összege 2.789.103.764.-Ft, amely 59,56 %-os teljesítésnek felel meg.

A kiadások teljesítéséhez szükséges bevétel rendelkezésre állt.

#### Kiadások

A 2019. I. félévi városi szintű költségvetési kiadások teljesítése 1.986.062.403.- Ft, ami 42,76 %-nak felel meg.

Az eredeti előirányzat 186.276.834.-Ft- tal növekedett, részben a 2019. évi működési célú pénzmaradvánnyal, részben a 2020. évi pótelőirányzatokkal / bérkompenzáció, bérkiegészítés, gyermekétkeztetés stb./

A kiadások között szerepelnek a város üzemeltetésével, az önkormányzati vagyron működtetésével kapcsolatos kiadások, az Önkormányzat és Bizottságai által nyújtott támogatások. Az I. félévben a járvány elleni védekezés kapcsán 17.999.154.- Ft-ot költség keletkezett.

A városüzemeltetéshez, közterületek fenntartásához, temetők üzemeltetéséhez, közművelődési intézmények, sportlétesítmények fenntartásához és a rendezvényekre a szükséges fedezet rendelkezésre állt.

#### Fejlesztési kiadások

Az Önkormányzat 2020. évi fejlesztési kiadásokra 628.847.207.-Ft- ot tervezett, ami év közben 383.554.460.-Ft-ra módosult, tekintettel a vírushelyzetre, illetve korábban megítélt 120.000.000.- Ft támogatási összeg elvonása miatt. Az első félévi teljesítés 173.825.684.-Ft, 45,32 %. A beruházásokkal kapcsolatos adatokat részletesen az 6. számú melléklet tartalmazza.

#### Felújítás

Az Önkormányzat felújítási feladatokra 262.557.612.-Ft-ot tervezett, amely június 30-ig 273.530.001.-Ft- ra módosult. A teljesítés 89.227.467.-Ft, 32,62%.

A részletes adatokat a 7.számú melléklet tartalmazza.

Összefoglalva elmondhatjuk, hogy az Önkormányzat és intézményei 2020. I. félévi gazdálkodása a Képviselő- testület által meghatározott alapelvekre épült. A vírushelyzet ellenére is igyekeztünk megvalósítani a kitűzött célokat, feladatokat, takarékos gazdálkodás és a kiadások minimalizálása mellett.

A működés feltételei, a kötelező és önként vállalt feladatok ellátása biztosított volt.

Az év hátralévő részében is törekedni kell a zökkenőmentes feladat ellátásra, a kintlévőségek csökkentésére.

Dabas, 2020. szeptember 29.

Rigóné dr. Roicsik Renáta  
jegyző



DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
GAZDASÁGI BIZOTTSÁGA  
**Dabas, Szent István tér 1/b.**

---

Szám:HIV/12-166/2020.

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Pantheon Kft. 2019. évi beszámolójának elfogadása tárgyában**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Pantheon Kft. elkészítette 2019. évi beszámolóját, melyet az önkormányzatnak – mint alapítónak – el kell fogadnia. A beszámolót a Kft könyvelője készítette.

Mellékelem az elkészített anyagot és kérem a beszámoló megvitatását és a javaslat megtételét.

**1. HATÁROZATI JAVASLAT**

Dabas Város Önkormányzatának képviselő-testülete elfogadja a Pantheon Kft. 2019. évi egyszerűsített beszámolóját – amely román nyelven készült - a mellékletek szerint.

**Felelős: polgármester**

**Határidő: 2020. szeptember 29.**

**2.HATÁROZATI JAVASLAT**


Dabas Város Önkormányzatának képviselő-testülete a Pantheon Kft. 2019.évi eredményét -64.707 lei összegben elfogadja.

**Felelős: polgármester**

**Határidő: 2020. szeptember 29.**

**Dabas, 2020. szeptember 29.**

**Bennárik Ferenc sk.**  
bizottság elnöke

  
**Rigó Dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

Az előterjesztést tárgyalja: Gazdasági Bizottság  
Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda Janicsák Barbara  
Az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához egyszerű többség szükséges.  
Határozatot kapják: Pantheon Kft. , Gazdaság Bizottság

### *Szöveges beszámoló 2019-es évhez*

Az eredménykimutatásban szereplő üzleti tevékenység eredményeként szereplő mínusz 4,1 millió forint kissé ijesztően hat, azonban ténylegesen az előző évről áthozott közel 3 millió forint és az amortizációként elszámolt 1,5 millió forint árnyalja a képet.

A Kft. tényleges tevékenységei:

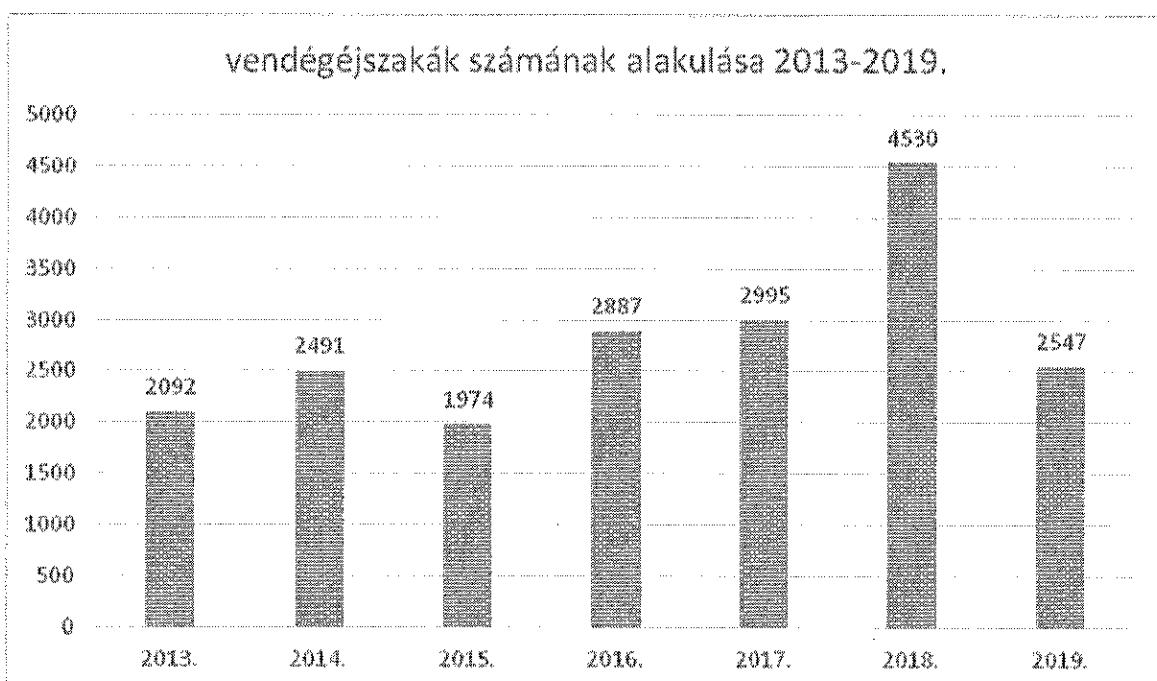
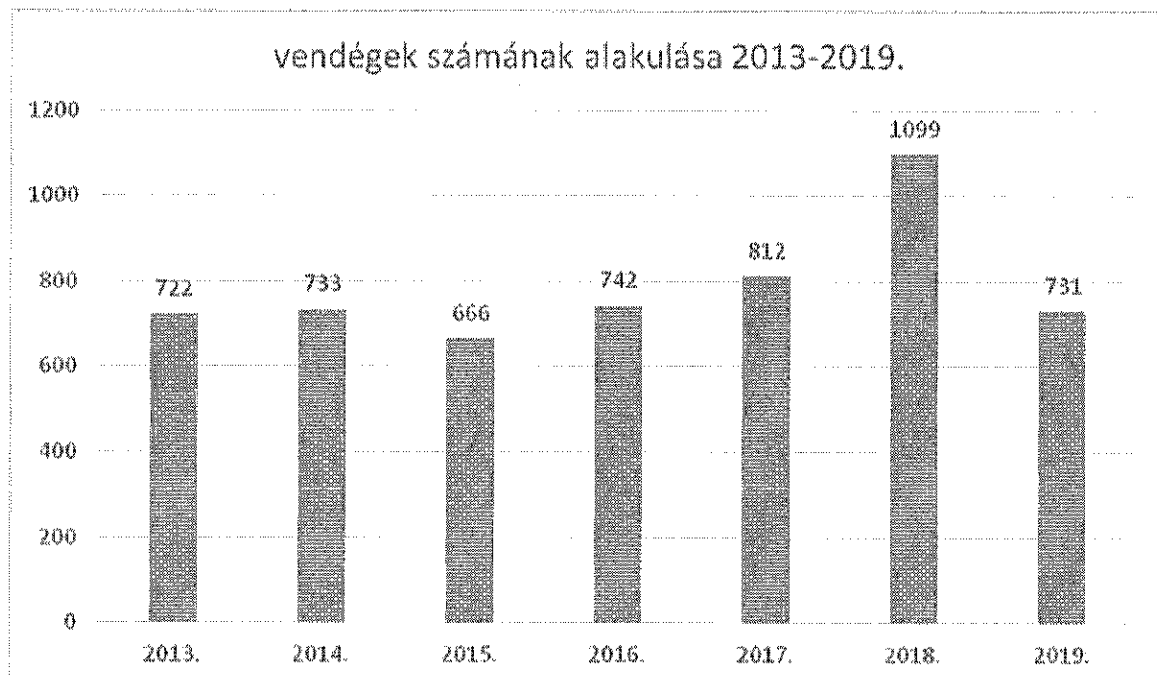
- szállásnyújtás
- étkezési szolgáltatás
- terem bérbeadás

A Dabasi Önkormányzat által megvásárolt Derzs Panziót üzemeltető Pantheon Kft. munkatársai azt a célt tűzték ki, hogy Dabas testvértelepülésén egy olyan szállásnyújtásra alkalmas egységet üzemeltessen, amelyet Dabas város és környékének lakosai rendszeresen látogathatnak. Emellett természetesen szívesen látjuk nem csak az anyaországból, hanem a világ bármely részéből érkező vendégeket, sőt munkás csoportokat is. Ennek érdekében olyan marketing, illetve pályázat figyelő, előkészítő és lebonyolító tevékenységet is végzünk, amely növeli a panzió látogatottságát. Ezt a célt szolgálják azok a megállapodások is, amelyeket különböző szállásközvetítői vállalkozásokkal kötünk, jutalékos formában.

A Kft. célja, hogy az általa végzett szolgáltatások révén, minél több látogatónak nyújtson maradandó pozitív élményt. A jövőben is tovább szeretnénk emelni a Kft. által üzemeltetett Derzs Panzió szolgáltatásainak színvonalát, ezáltal növelni a vendégek és vendégéjszakák számát, azaz maximalizálni a kihasználtságát. Továbbra is fontos szempont, hogy a bevételek növelése és a kiadások csökkentése révén, a lehető legkevesebb terhet tegyük a tulajdonos önkormányzat vállára.

A 2019. év megmutatta a Kft. „sérülékenységének sarokpontjait”. Bármennyire is sikerült a pályázatokon nyertes csoportok számát növelni, az év végi hónapok munkáscsoportjainak kiesése komoly kiesést okozott a bevételek tekintetében. Ez a tény ráirányítja a figyelmet arra, hogy szükséges tovább növelni a szervezett csoportok számát és kevésbé bízhatunk, a betérő vendégek, illetve a munkáscsoportok foglalásaiban. Míg a szervezett csoportok a mi pályázatírói, kapcsolati és marketing munkánk eredményességén, addig a betérő vendégek – tőlünk független körülményeken - a térség turisztikai, rendezvényszervezői tevékenységén, a munkáscsoportok pedig a térségi infrastrukturális fejlesztések mennyiségén és minőségén múlik.

## II. FŐ STATISZTIKAI ADATOK ALAKULÁSA



#### **IV. AZ ELMÚLT ÉVEK JELENTŐSEBB BERUHÁZÁSAI FEJLESZTÉSEI:**

- 2013. Az épület belső átalakítása, új szobák kialakítása, minden szoba ablakkal való ellátása.
- 2014. A konyha teljes felújítása, a legkorszerűbb berendezésekkel való ellátása, az előírásoknak megfelelő kialakítása.
- 2015. Az épület teljes külső felújítása, szigetelése, új lábazat készítése.
- 2016. A fűtés korszerűsítése, a szobák egyedi fűtési lehetőségeinek kialakítása, új bojlerok üzembe helyezése.
- 2017. A külső térburkolat teljes cseréje.
- 2018. A melléképület teljes felújítása, valamint új külső mosókonyha és főzőrész kialakítása a munkáscsoportok számára.
- 2019. A belső használati tárgyak felújítása, cseréje (függönyök, sötétítők, szőnyegek, ágy- és székhuzatok), új matracok vásárlása.

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti  
 Sucursala  
 GIE - grupul de interes economic  
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1005\_A1.0.0 06.02.2020 Tip situație financiară : UU

An  Semestru Anul **2019**

Suma de control 619.300

Entitatea PANTHEON SRL

Adresa

Județ Covasna Sector Localitate BARAOLT  
Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon  
KOSSUTH LAJOS 143

Număr din registrul comerțului J14/21/2000 Cod unic de inregistrare 1 2 8 6 7 0 6 6

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 549.203

Capital subscris 619.300

Profit/ pierdere -64.707

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PETER ERZSEBET

Numele și prenumele

ERVINFO SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

10906

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	587.849	577.146
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	587.849	577.146
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	5.491	6.060
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	5.491	6.060
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	99.750	46.036
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	105.241	52.096
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	79.180	80.039
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	26.061	-27.943
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	613.910	549.203
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	619.300	619.300
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	619.300	619.300
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	22.468	22.468
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	54.450	27.858
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	26.592	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	64.707
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	613.910	549.203
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	613.910	549.203

Suma de control F10: 9010185 / 24787242

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

PETER ERZSEBET

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ERVINFO SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10906

**CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2018	2019
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	249.454	201.118
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	65.858	29.773
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	23.735	24.252
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	134.163	169.778
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	22.314	22.338
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667+ 668)	06	105.770	77.217
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	2.738	2.013
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	26.592	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	64.707

Suma de control F20 : 1221820 / 24787242

\*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

\*\*\*) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PETER ERZSEBET

Numele si prenumele

ERVINFO SRL

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10906

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		64.707
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19		3	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		3	
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	Sume (lei)
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	47	45		
<b>VIII. Alte informații</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	48	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	50	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	51	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	52	50		
- părți sociale emise de rezidenți	53	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	54	52		
- dețineri de cel puțin 10%	55	52a (303)		

- obligatiuni emise de nerezidenti	56	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>	57	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	59	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	60	57	3.894	3.752
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	61	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), <b>(rd.62 la 66)</b>	64	61	4.572	1.860
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63	4.572	1.860
- subvenții de încasat(ct.445)	67	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	68	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	70	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	71	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>(rd.70 la 72)</b>	72	69	450	450
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	73	70		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71	450	450
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	75	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	76	73		
- de la nerezidenți	77	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	78	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	79	75		

Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.77 la 80)</b>	80	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	81	77		
- părți sociale emise de rezidenți	82	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	83	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	84	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	85	81	340	545
Casa în lei și în valută <b>(rd.83+84)</b>	86	82	340	545
- în lei (ct. 5311)	87	83	340	545
- în valută (ct. 5314)	88	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.86+88)</b>	89	85	99.410	45.491
- în lei (ct. 5121), din care:	90	86	919	1.228
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	91	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	92	88	98.491	44.263
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	93	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.91+92)</b>	94	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	95	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	96	92		
Datorii <b>(rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)</b>	97	93	78.537	80.040
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), <b>(rd .95+96)</b>	98	94		
- în lei	99	95		
- în valută	100	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) <b>(rd.98+99)</b>	101	97		
- în lei	102	98		
- în valută	103	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	104	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 102+103)</b>	105	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	106	102		
- în valută	107	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	108	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	109	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	110	106	10.141	2.244
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	111	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	112	108	5.471	9.929
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.110 la 113)</b>	113	109	12.280	17.222

- datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	114	110	9.982	14.459
- datoriile fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	115	111	2.298	2.763
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	116	112		
- alte datoriile în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	117	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	118	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	119	115	50.645	50.645
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	120	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	121	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	122	118		
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	123	119		
-alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	120		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	125	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	126	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	127	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	129	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	130	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	131	126	619.300	619.300
- acțiuni cotate 3)	132	127		
- acțiuni necotate 4)	133	128		
- părți sociale	134	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	135	130	619.300	619.300
Brevete și licențe (din ct.205)	136	131		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	137	132		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	138	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	139	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	140	135		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		141	136			
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	142	137	619.300	X	619.300	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	143	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	144	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	145	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	146	141				
- cu capital integral de stat	147	142				
- cu capital majoritar de stat	148	143				
- cu capital minoritar de stat	149	144				
- deținut de regiile autonome	150	145				
- deținut de societăți cu capital privat	151	146				
- deținut de persoane fizice	152	147				
- deținut de alte entități	153	148	619.300	100,00	619.300	100,00
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		154	149			
- către instituții publice centrale;	155	150				
- către instituții publice locale;	156	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	157	152				
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		158	153			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	159	154				
- către instituții publice centrale;	160	155				
- către instituții publice locale;	161	156				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	162	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	163	158		
- către instituții publice centrale;	164	159		
- către instituții publice locale;	165	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	166	161		
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	167	161a (304)		
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>	
- dividendele interimare repartizate 7)	168	161b (307)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	169	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	170	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	171	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	172	165		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Venituri obținute din activități agricole	173	166		
<b>XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	174	167	249.454	201.118
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	175	168	247.032	201.118
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	176	169	2.422	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	177	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	178	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	179	173		
Sold D	180	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	181	175		

4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	182	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	183	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	184	178	65.700	29.600
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	185	179		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	186	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	187	181		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b> <b>(rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)</b>	188	182	315.154	230.718
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	189	183	23.735	24.253
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	190	184	9.397	22.596
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	191	185	13.769	14.943
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	192	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	193	187		
9. Cheltuieli cu personalul <b>(rd. 189+190)</b>	194	188	134.163	169.778
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	195	189	131.385	162.355
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	196	190	2.778	7.423
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale <b>(rd. 192-193)</b>	197	191	22.314	22.338
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	198	192	22.314	22.338
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	199	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante <b>(rd. 195-196)</b>	200	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	201	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	202	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare <b>(rd. 198 la 203)</b>	203	197	79.141	39.120
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	204	198	68.258	35.702
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	205	199	7.082	3.418
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	206	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	207	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	208	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	209	203	3.801	
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele <b>(rd. 206-207)</b>	210	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	211	206		
- Venituri (ct.7812)	212	207		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b> <b>(rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)</b>	213	208	282.519	293.028
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit <b>(rd. 182-208)</b>	214	209	32.635	0
- Pierdere <b>(rd. 208-182)</b>	215	210	0	62.310
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	216	211		

- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	217	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	218	213	142	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	219	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	220	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	221	216	16	173
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	222	217		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)</b>	223	218	158	173
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	224	219		
- Cheltuieli (ct.686)	225	220		
- Venituri (ct.786)	226	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	227	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	228	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	229	224	3.463	557
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)</b>	230	225	3.463	557
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 218 - 225)	231	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	232	227	3.305	384
<b>VENITURI TOTALE (rd. 182+218)</b>	233	228	315.312	230.891
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)</b>	234	229	285.982	293.585
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 228-229)	235	230	29.330	0
- Pierdere (rd. 229-228)	236	231	0	62.694
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	237	232		
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	238	233	2.738	2.013
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	239	234		
<b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	240	235	26.592	0
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	241	236	0	64.707

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PETER ERZSEBET

Numele si prenumele

ERVINFO SRL

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10906

**Formular  
VALIDAT**

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\* Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*\* În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\* Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\* Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 143 - 153 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 142.

7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>				X	
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	49.347			X	49.347
Constructii	07	585.490				585.490
Instalatii tehnice si masini	08	78.738	8.648			87.386
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	24.352	2.986			27.338
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>737.927</b>	<b>11.634</b>			<b>749.561</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>737.927</b>	<b>11.634</b>			<b>749.561</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	102.080	14.657		116.737
Instalatii tehnice si masini	25	47.998	7.680		55.678
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	150.078	22.337		172.415
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	150.078	22.337		172.415

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 5531856 / 24787242**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PETER ERZSEBET

Numele si prenumele

ERVINFO SRL

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10906

## ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

# Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

## A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere –60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Or de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”. În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se întocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

**Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)**

Atentie! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Conturi microentitati

1011 SC(+)**F10S.R31**

**OK**

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	<b>Cont</b>	<b>Suma</b>
1		

-

+

**Salt**

**DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
GAZDASÁGI BIZOTTSÁGA  
Dabas, Szent István tér 1/b.**

---

Szám:HIV/12-167/2020.

**ELŐTERJESZTÉS  
a DAKÖV Kft.  
2019. évi beszámolójának elfogadása tárgyában**

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékelten előterjesztem a DAKÖV Kft. 2019. évi beszámolóját, melyet a képviselő-testületnek, mint tulajdonosnak jóvá kell hagyni.  
Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslatok elfogadására.

**1.HATÁROZATI JAVASLAT**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a DAKÖV Kft. 2019. évi beszámolóját a mellékletek szerint elfogadja.

**Felelős: polgármester**  
**Határidő: 2020. szeptember 29.**

**2.HATÁROZATI JAVASLAT**

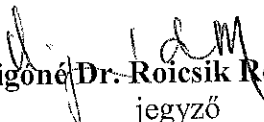
Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza Kószegi Zoltánt, Dabas Város polgármesterét, hogy a Képviselő-testületet képviselje a DAKÖV taggyűlésén, és ott a beszámolót, a nyereség-veszteség felosztását fogadja el a Képviselő-testület nevében.

**Felelős: polgármester**  
**Határidő: 2020. szeptember 29.**

**Dabas, 2020. szeptember 29.**

**Bennárik Ferenc sk.**  
bizottság elnöke

**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

  
**Rigóné Dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Az előterjesztést tárgyalja a Gazdasági Bizottság  
Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda Janicsák Barbara  
Az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához egyszerű többség szükséges.  
Határozatot kapják: Daköv Kft.  
Gazdasági Iroda

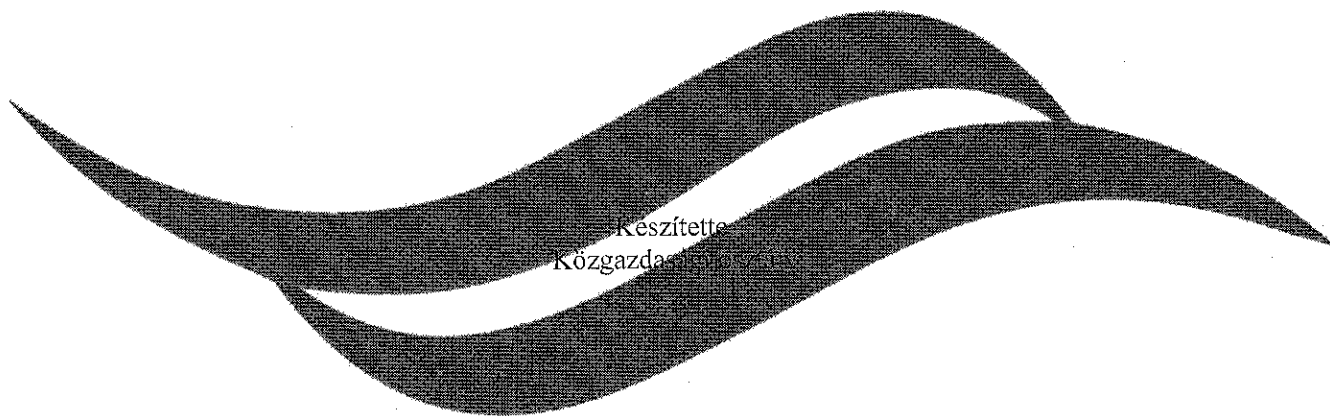


Dabas és Környéke Vízügyi Kft.  
Cím: 2370 Dabas, Széchenyi u. 3.  
E-mail: info@dakov.hu

Telefon: + 36 29 360 323  
Fax: + 36 29 360 321  
Web: www.dakov.hu

**A DAKÖV KFT. 2020. májusi Taggyűlésének  
2. napirendi pontja**

**IV. Beszámoló a DAKÖV KFT. 2019. évi gazdálkodásáról**



Jasper Lóránt  
ügyvezető

Rítecz György  
ügyvezető

Dabas, 2020. május 18.



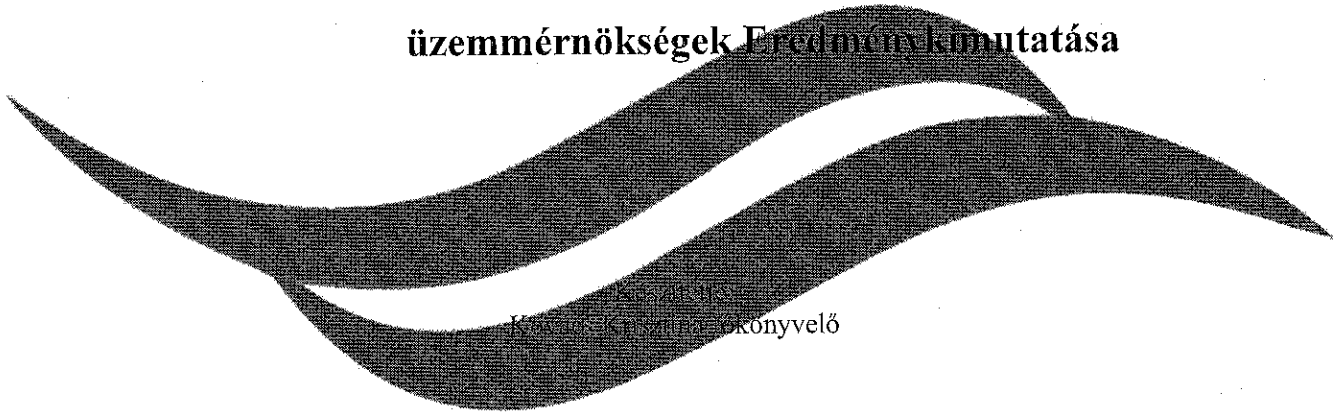


Dabas és Környéke Vízügyi Kft.  
Cím: 2370 Dabas, Széchenyi u. 3.  
E-mail: info@dakov.hu

Telefon: + 36 29 360 323  
Fax: + 36 29 360 321  
Web: www.dakov.hu

**A DAKÖV KFT. 2020. májusi Taggyűlésének  
2. napirendi pontja**

**IV./1 A DAKÖV KFT. 2019. évi Mérlege,  
Eredménykimutatása, üzemigazgatóságok és  
üzemmérnökségek Eredménykimutatása**



Környezetvédelmi szakértő

Jasper Lóránt  
ügyvezető

Ritecz György  
ügyvezető

Dabas, 2020. május 18.



## DAKÖV Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

Statisztikai számjela: 10800870-3600-113-13

Cégjegyzéki száma: 13-09-066171

Beszámolási időszak: 2019.01.01-2019.12.31

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus  
2019.12.31

Adatok ezer Ft-ban

**MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

S.sz.	A tétel megnevezése	Előző évi mérlegadatok	Előző év(ek) módosításai	Tárgyévi mérlegadatok
a)	b)	c)	d)	e)
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>343 949</b>	<b>0</b>	<b>362 814</b>
<b>I.</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>846</b>	<b>0</b>	<b>121</b>
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
3.	Vagyon értékű jogok	130		34
4.	Szellemi termékek	716		87
5.	Üzleti vagy cégérték	0		0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
<b>II.</b>	<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>343 103</b>	<b>0</b>	<b>362 693</b>
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	68 697		64 724
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	82 157		108 295
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	123 584		119 910
4.	Tenyészállatok	0		0
5.	Beruházások, felújítások	68 665		69 764
6.	Beruházásokra adott előlegek	0		0
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
<b>III.</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
5.	Egyéb tartós részesedés	0		0
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
9.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>1 434 002</b>	<b>0</b>	<b>1 519 631</b>
<b>I.</b>	<b>Készletek</b>	<b>132 953</b>	<b>0</b>	<b>172 748</b>
1.	Anyagok	56 451		52 796
2.	Beféjezetlen termelés és félkész termékek	76 479		119 920
3.	Növények-, hízó- és egyéb állatok	0		0
4.	Késztermékek	0		0
5.	Áruk, göngyölegek	23		32
6.	Készletekre adott előlegek	0		0
<b>II.</b>	<b>Követelések</b>	<b>591 075</b>	<b>0</b>	<b>523 900</b>
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	564 295		491 013
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
5.	Váltókövetelések	0		0
6.	Egyéb követelések	26 780		32 896
7.	Követelések értékelési különbözete	0		0
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
<b>III.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
3.	Egyéb részesedés	0		0
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök</b>	<b>710 574</b>	<b>0</b>	<b>822 974</b>
1.	Pénztár, csekkek	2 007		2 140
2.	Bankbetétek	708 567		820 834
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>569 911</b>	<b>0</b>	<b>598 960</b>
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	564 271		589 557
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 640		9 403
3.	Halasztott ráfordítások	0		0
<b>Eszközök összesen</b>		<b>2 148 462</b>	<b>0</b>	<b>2 481 405</b>

## MÉRLEG Források (passzívák)

Adatok: ezer Ft-ban

S.sz.	A tétel megnevezése	Előző évi mérlegadatok	Előző év(ek) módosításai	Tárgyévi mérlegadatok
D.	Saját tőke	957.712	0	946.315
I.	Jegyzeir tőke	696.930		696.930
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
II.	Jegyzeik de még be nem fizetett tőke (-)	-100		0
III.	Tőkeintézkedések	52.850		52.850
IV.	Eredményintézkedések	243.944		208.032
V.	Leköltött tartalékok	0		0
VI.	Értékelési tartalékok	0		0
1.	Érték helybítés értékelési tartaléka	0		0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
VII.	Adózói eredmény	-33.912		-11.497
E.	Céltartalékok	238.774	0	182.717
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	238.774		182.717
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
3.	Egyéb céltartalék	0		0
F.	Kötelezettségek	798.018	0	1.006.652
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	26.557	0	25.010
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	15.863		13.857
2.	Átváltoztatható kötvények	0		0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	10.694		11.153
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	771.461	0	981.642
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
	Ebből: az átváltoztatható kötvények	0		0
2.	Rövid lejáratú hitelek	0		0
3.	Vevőktől kapott előlegek	643		1.272
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	576.268		336.926
5.	Váltótartozások	0		0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	194.550		643.444
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
11.	Származékos ügyletek negatívértékelési különbözete	0		0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	353.958	0	345.721
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		14.555
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	279.853		253.089
3.	Felasztott bevételek	74.105		78.077
	<b>Források (PASSZÍVÁK) összesen:</b>	<b>2.348.462</b>	<b>0</b>	<b>2.481.405</b>

## DAKÓV Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

Statisztikai számjеле: 10800870-3600-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-066171

Beszámolási időszak: 2019.01.01-2019.12.31

### EREDMÉNYKIMUTATÁS - Összköltség eljárással 2019.12.31

Adatok: eFt-ban

S.sz.	A tétel megnevezése	Előző évi adatok	Előző év(ek) módosításai	Tárgyévi adatok
a)	b)	c)	d)	e)
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 402 827	0	5 960 746
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	<b>ÉRTEKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (±01+02)</b>	<b>5 402 827</b>	<b>0</b>	<b>5 960 746</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök állományváltozása	76478	0	27 698
II.	<b>AKTÍVALT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTEKE (±03+04)</b>	<b>76 478</b>	<b>0</b>	<b>27 698</b>
III.	<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>591 351</b>	<b>0</b>	<b>569 267</b>
	Ebből: visszaírt értékvesztés	190 381	0	131 721
05.	Anyagköltség	1 317 976	0	1 484 040
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 120 074	0	1 246 140
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	179 840	0	198 919
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 490	0	6 818
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	283 953	0	235 239
IV.	<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>	<b>2 903 333</b>	<b>0</b>	<b>3 171 156</b>
10.	Béreköltség	1 621 953	0	1 757 086
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	172 884	0	194 681
12.	Bérfelrakások	340 376	0	358 240
V.	<b>SEMELYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>2 135 213</b>	<b>0</b>	<b>2 310 007</b>
VI.	<b>ÉRTEKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>87 119</b>	<b>0</b>	<b>89 157</b>
VII.	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>980 258</b>	<b>0</b>	<b>997 867</b>
	Ebből: értékvesztés	131 721	0	138 437
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETH) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V+VI-VII)</b>	<b>-15 267</b>	<b>0</b>	<b>-10 476</b>
13.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	443	0	684
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	<b>PENZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>	<b>443</b>	<b>0</b>	<b>684</b>
18.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
	Abból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
21.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékesítése	0	0	0
22.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 088	0	696
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	<b>PENZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21)</b>	<b>1 088</b>	<b>0</b>	<b>696</b>
B.	<b>PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-645</b>	<b>0</b>	<b>-12</b>
C.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)</b>	<b>-35 912</b>	<b>0</b>	<b>-10 488</b>
X.	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 009</b>
D.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (C-X)</b>	<b>-35 912</b>	<b>0</b>	<b>-11 497</b>

DAKÓV KFT.

ÜZEMIGAZGATÓSÁGOK ÜZEMMERNÖKSZEBÉK EREDMÉNYKIMUTATÁSA

2019.12.31

Sorszám	Magnevezés	Ágazatok összesen	Főkönyvi szám	Adatok millió forintban					
				U.1%	U.2%	U.3%	U.4%	U.5%	U.6%
				RŐZPONT	DABAS üzemeltetési költség	MONOR üzemeltetési költség	BÁC üzemeltetési költség	RÁCKEVE üzemeltetési költség	ABONY üzemeltetési költség
	Anyagfelhasználás (81) (D+e)	484 040	81	0	496 330	319 729	345 007	143 019	85 031
a)	ebből - villamosenergia (511)	673 100	511	0	169 851	176 312	199 368	77 667	49 902
b)	Alapanyagok (5121)	625 167	5121	0	270 997	112 171	170 381	48 675	22 943
1.	ebből - szerelési anyagok (51211)	261 199	51211	0	78 591	70 192	73 384	30 842	8 190
2.	- vegyszerek (51212)	61 737	51212	0	15 576	13 782	17 049	4 733	10 617
3.	- építési anyagok (51213)	22 092	51213	0	4 988	2 228	13 877	394	605
4.	- vízmérők (51215)	15 226	51215	0	4 986	3 135	4 796	1 965	344
5.	- minden egyéb alapanyag (nem kiemelt 5121-es)	264 893	képlet	0	166 856	22 834	61 275	10 741	3 187
c)	Segédanyagok (5122)	185 773	5122	0	55 742	31 249	75 313	14 277	9 192
6.	ebből- szerszámok (51222)	5 403	51222	0	1 839	1 156	1 978	265	165
7.	- üzem - és kenőanyagok (51225)	106 200	51225	0	32 718	17 581	44 188	7 415	4 298
8.	- gáz (51228)	21 803	51228	0	4 884	3 600	9 979	1 664	1 676
9.	- minden egyéb segédanyag (nem kiemelt 5122)	52 367	képlet	0	16 301	8 912	19 168	4 933	3 053
III.	Anyagfelhasználás összesen (81-99)	1 448 089	képlet	0	1 487 762	1 176 110	1 319 295	491 120	85 184
d)	Igénybevett szolgáltatások (52)	1 246 140	52	0	357 762	176 110	539 376	93 557	79 335
10.	ebből- fuvarozási, szállítási kgt. (5212)	13 030	5212	0	953	455	4 301	489	6 832
11.	- önkormányzati bérelti díjak (5221)	416 342	5221	0	159 948	45 293	152 995	26 913	31 293
12.	- kapcsolattartás költsége (524)	46 072	524	0	12 623	15 263	12 197	3 571	2 118
13.	- javítás, karbantartás (526)	230 197	526	0	64 843	36 382	100 660	18 074	10 238
14.	- ivóvízhez kapcsolódó laborvizsgálat (5282)	46 569	5282	0	11 643	10 234	9 648	12 524	2 620
15.	- szennyvízhez kapcsolódó laborvizsgálat (5283)	22 809	5283	0	10 817	3 203	6 422	703	1 664
16.	- minden egyéb igénybevett szolgáltatás (nem kiemelt 52-es)	471 021	képlet	0	97 035	64 980	253 153	31 283	24 570
e)	Egyéb szolgáltatások költségei (53)	198 919	53	0	56 005	43 713	79 919	10 463	8 819
17.	- hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak (531)	52 558	531	0	13 559	10 981	18 365	6 147	3 506
	ebből: viziközmű feltételei díj (5312)	29 380	5312	0	7 500	6 620	9 602	3 654	2 004
18.	- pénzügyi szolgáltatások költsége (532)	131 270	532	0	36 714	30 420	56 298	3 124	4 714
19.	- biztosítási díjak (533)	15 042	533	0	5 688	2 312	5 251	1 192	599
22.	- különféle egyéb költségek (539)	49	539	0	44	0	5	0	0
IV.	Árnyékjelölés díjai (82)	242 087	82	0	183 689	12 419	1 581	33 053	21 904
23.	- alvállalkozói díj (812)	18 646	812	0	14 840	3 526	0	280	0
24.	- minden egyéb árnyékjelölés ráfordítás (nem kiemelt 81-es)	223 441	képlet	0	118 329	38 953	11 551	32 673	21 904
V.	Közvetlen árnyékjelölés költségei összesen (81-82)	1 711 156	képlet	0	1 643 526	58 434	194 308	70 933	102 608
VI.	Szemből jelölt árnyékjelölés (84-86)	3 314 007	képlet	0	3 743 810	185 415	770 710	214 887	618 316
d)	Díjköltség (54)	1 757 086	54	0	517 189	367 949	587 184	171 491	113 273
g)	Személyi jellegű kifizetések (55)	194 681	55	0	55 080	6 620	66 103	19 425	12 431
h)	Bűvjárművek (56)	358 240	56	0	102 551	75 824	123 361	33 872	22 632
XI.	Értékvesztések (90)	89 187	90	0	15 145	18 813	38 159	10 422	1 623
NY.	Befizetéslen elvett pénzeszközök (91)	2 769	91	0	2 387	15 338	8 024	0	0
XII.	Értékvesztések összesen (90-91)	92 856	90	0	17 532	34 151	46 183	10 422	1 623
25.	- követelések értékvesztése (862)	138 437	862	0	83 171	30 031	2 995	16 322	5 918
26.	- céltartalék képzése (864)	182 717	864	0	112 638	22 923	33 858	7 703	5 395
27.	- vízkészletjárulékok (8673)	61 723	8673	0	17 104	14 874	17 792	8 910	3 043
28.	- gépjárműadó (8674)	6 187	8674	0	1 648	1 037	2 530	575	397
29.	- iparűzési adó (8675)	83 249	8675	0	24 538	17 730	27 739	7 835	5 407
30.	- közműadó (8679)	343 652	8679	0	102 873	79 077	94 423	42 207	25 072
31.	- szennyvíziszátság (8681)	13 847	8681	0	0	4 157	9 690	0	0
32.	- környezetterhelési díj (8692)	68 561	8692	0	13 808	10 328	30 690	11 017	2 718
33.	- minden egyéb ráfordítás (nem kiemelt 86-os)	99 494	képlet	0	41 749	17 703	25 802	9 979	4 261
IX.	Közvetlen költségek összesen (IV.+V.+VI.+VII.+VIII.)	6 540 489	képlet	0	2 150 963	1 259 103	2 117 608	616 349	396 466
X.	Költségek adóbevételei (91)	3 960 746	91	0	2 105 582	1 123 280	2 117 377	492 006	346 018
34.	- ivóvízszolgáltatás (911)	2 111 834	911	0	635 770	390 122	778 662	169 331	137 949
35.	- csatornaszolgáltatás (912)	2 952 585	912	0	937 364	501 591	985 097	256 872	171 661
36.	- vállalkozási munkák bevétele (913)	158 043	913	0	48 210	49 163	50 063	6 643	1 964
37.	- másodlagos tevékenység bevétele (914)	732 343	914	0	382 182	71 384	197 847	46 734	34 156
38.	- egyéb árbevétel (915-919)	5 041	képlet	0	2 057	0	3 170	426	288
XI.	Értékvesztések (90)	89 187	90	0	15 145	18 813	38 159	10 422	1 623
39.	- visszatartott értékvesztés (963)	131 721	963	0	73 361	30 035	8 552	11 915	7 588
40.	- céltartalék felhasználása (964)	238 774	964	0	105 435	47 950	60 632	14 520	10 237
41.	- költségvetésből kapott támogatás (965)	62 502	965	0	47 519	0	14 983	0	0
42.	- minden egyéb bevétel (nem kiemelt 96-os)	136 270	képlet	0	80 542	28 679	18 608	5 741	2 700
XII.	Bevételek összesen (X.+XI.)	6 530 013	képlet	0	2 312 440	1 218 924	2 117 954	514 182	366 513
XIII.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (XII.-IX.)	-10 476	képlet	0	161 477	-40 179	346	-102 167	-29 983
43.	pénzügyi műveletek bevételei (97)	684	97	0	18	178	482	4	2
44.	pénzügyi műveletek ráfordításai (87)	696	87	0	391	125	44	120	16
XIV.	Pénzügyi műveletek eredménye	12	képlet	0	17	153	438	114	16
XV.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYE (XIII.-XIV.)	-10 488	képlet	0	161 104	-40 126	784	-102 283	-29 967
	Társasági adó	1 009	1004	0	1 004	5	5	5	5
XVI.	ADÓZOTT EREDMÉNY (XV.-Társasági adó)	-11 497	képlet	0	160 100	-40 126	779	-102 283	-29 967

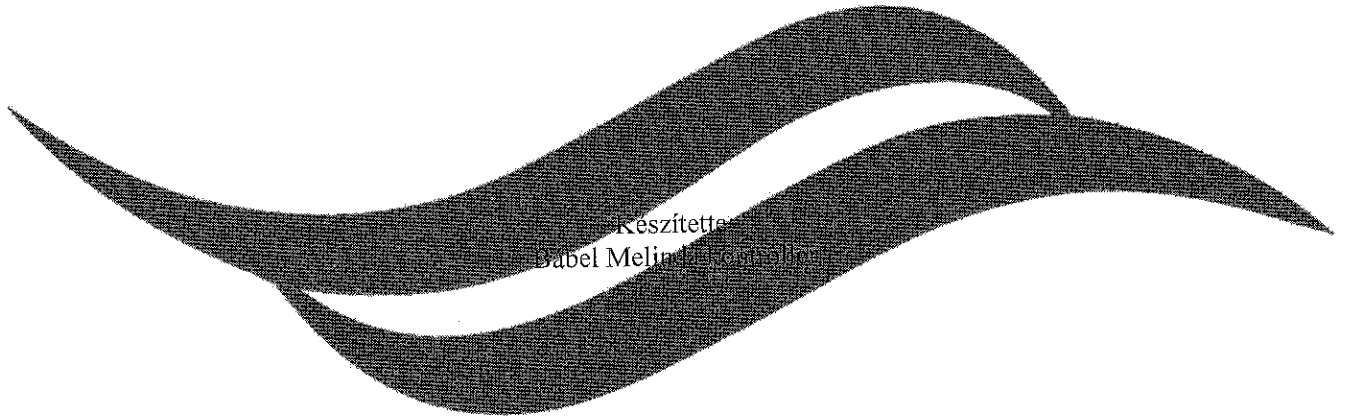


Dabas és Környéke Vízügyi Kft.  
Cím: 2370 Dabas, Széchenyi u. 3.  
E-mail: info@dakov.hu

Telefon: + 36 29 360 323  
Fax: + 36 29 360 321  
Web: www.dakov.hu

A DAKÖV Kft. 2020. májusi Taggyűlésének  
2. napirendi pontja

## IV./2 A DAKÖV KFT. 2019. évi beszámolójának részét képező Kiegészítő melléklet



Jasper Lóránt  
ügyvezető

Rítecz György  
ügyvezető

Dabas, 2020. május 18.



## TARTALOM

### I./1. BEVEZETŐ

### I./2. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA, ADATAI

### I./3. A KÖNYVVEZETÉS MÓDJA

## II. KÖRNYEZETVÉDELEM

## III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### III./1. A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

### III./2. KÉSZLETEK

### III./3. KÖVETELÉSEK

### III./4. ÉRTÉKPAPÍROK

### III./5. PÉNZESZKÖZÖK

### III./6. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

### III./7. SAJÁT TŐKE

### III./8. KÖTELEZETTSÉGEK

### III./9. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

## IV. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### IV./1. ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE

### IV./2. VÍZIKÖZMŰ FEJLESZTÉSI HOZZÁJÁRULÁS FELHASZNÁLÁSA

### IV./3. EGYÉB BEVÉTELEK

### IV./4. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI

### IV./5. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

### IV./6. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

### IV./7. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

### IV./8. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI

### IV./9. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYT BEFOLYÁSOLÓ TÉTELEK

### IV./10. ENERGIAELLÁTÓK JÖVEDELEMADÓJA

### IV./11. EREDMÉNYEK

## V. VAGYONI, JÖVEDELMI-, PÉNZÜGYI-, LIKVIDITÁSI HELYZET ELEMZÉSE

### V./1. VAGYONI HELYZET MUTATÓSZÁMAI

### V./2. JÖVEDELMI HELYZET MUTATÓSZÁMAI

### V./3. PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓSZÁMAI

### V./4. MAGYAR ENERGETIKAI- ÉS KÖZMŰ-SZABÁLYOZÁSI HIVATAL SZERINTI KÖZGAZDASÁGI VISZONY MEGHATÁROZÁSÁNAK MUTATÓSZÁMAI

## VI. CASH-FLOW KIMUTATÁS

## VII. PÁLYÁZATOK

## VIII. SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁS

## IX. COVID-19 JÁRVÁNYÜGYI HELYZET



## I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

### I./1. BEVEZETŐ

A Kiegészítő Melléklet a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján a Dabas és Környéke Vízügyi Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban: Társaság) 2019. évi gazdálkodását és vagyoni helyzetében bekövetkezett változásokat, azok tényleges körülményeit mutatja be, számszerű adatokkal és azok szöveges indoklásával, megbízható és valós képet nyújtva a Társaságról.

### I./2. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA, ADATAI

Cégünk víziközmű szolgáltatást végző gazdasági Társaság.

A DAKÖV Dabas és Környéke Vízügyi Kft-t Dabas és körzetének önkormányzatai 1992. december 1-jén alapították, a rendszerváltáskor az állam tulajdonából – a Pest Megyei Víz- és Csatornamű Vállalat kezeléséből- önkormányzati tulajdonba került vízművek, szennyvízelvezető csatornák és – tisztítótelepek üzemeltetésére és az e tevékenységekhez kapcsolódó mélyépítési – elsősorban közműépítési – feladatok ellátására.

A víziközmű vagyon önkormányzati tulajdonba adásának és az ezzel együtt járó ellátási felelősség átadásának akkori célja az volt, hogy a víziközmű szolgáltatás minél közelebb kerüljön a településeket irányító önkormányzati képviselő-testületekhez és a víziközmű szolgáltatást igénybe vevő fogyasztókhoz. A Társaság a rábízott feladatokat elvégezte, a célokkal azonosulva napi kapcsolatot alakított ki a fogyasztókkal, folyamatosan fejlesztette a víz- és csatornaműveket, megteremtette a biztonságos, folyamatos üzemeltetés feltételeit.

A 2011. december 31-től hatályos, a víziközmű szolgáltatást újra-szabályozó 2011. évi CCIX. törvény jelentős változásokat hozott a Társaság életében, további működésében. Az újonnan megfogalmazott cél a gazdaságosan működtethető, nagy üzemeltető szervezetek kialakítása, melyek révén biztosítható a nemzeti vagyon védelme, a víziközmű szolgáltatási ágazatokban a fenntartható fejlődés, az ivóvízkincs kíméletét szolgáló célok teljesülése, a fogyasztóvédelem széleskörű érvényesülésének biztosítása, a törvényben megfogalmazott alapelvek érvényesítése.

2012. szeptember 18-tól bővült ki a Társaság törvény alapján. A korábbi kis üzemeltetők közül 9 cég úgy döntött, hogy beolvadással - teljes jogutódlással- csatlakozik a DAKÖV Kft-be. Azok az önkormányzatok, melyek korábban intézményi vagy nonprofit társasági formában látták el az üzemeltetést, közvetlenül tagként léptek be a Társaságba, így további 30 üzemeltetőtől vettük át az üzemeltetést.

A tulajdonosok úgy döntöttek, hogy működési területük Pest megye. A működési terület nagyságára és az átalakulás többletfeladataira tekintettel a Társaság irányítását két ügyvezetőre bízták. A a víziközmű üzemeltetési tevékenységet 2019-től 3 üzemigazgatósági szervezettel – Dabasi-, Bagi-, Monori Üzemigazgatóság, valamint 4 üzemmérnökséggel – Solymári-, Valkói, Ráckevei-, és Abonyi Üzemigazgatóság – látják el. A Monori Üzemigazgatóságba, a már korábban beolvadt Pílisi Üzemigazgatóság megszűnt. A Dabasi Üzemigazgatóságba a Solymári Üzemigazgatóság mellé 2019-ben beolvadt a Ráckevei Üzemigazgatóság is. A Bagi Üzemigazgatóságba már szintén korábban beolvadt Valkó Üzemigazgatóság mellé pedig az Abonyi Üzemigazgatóság olvadt be.

Társaságunk 100%-ban önkormányzati tulajdonban van. A mérlegkészítés időpontjában a Társaságnak 62 Önkormányzat a tulajdonosa. 2016. január 1-jén kivált a DAKÖV Kft.-ből Inárcs Nagyközségi Önkormányzat és Felsőpakony Község Önkormányzata, de tulajdoni részesedésük megmaradt.

A DAKÖV Kft. az egységes, hatékonyabb, átláthatóbb működés, valamint az egyre összetettebb adatszolgáltatási kötelezettségek maradéktalan teljesítése érdekében 2015. áprilisában áttért a LIBRA 6i típusú vállalatirányítási rendszer használatára, melyben 2019. december 10-én verzió váltásra került sor, így a Társaság jelenleg a Libra 11 vállalatirányítási rendszert használja. A víz- és csatornadíjak számlázására 2015. májustól a Libra Summa modul alkalmazzuk. E rendszer érvényesíti az egyszeri rögzítés elvét. A főkönyv és a megfelelő analitikus számlák között a kapcsolatot a számlakeret teremti meg. Az on-line könyvelés keretében minden gazdasági esemény megjelenik az analitikus számlákon egyedi tételként és a hozzárendelt számlán keresztül a főkönyvben. Ez a folyamat tehát automatikus és biztosítja, hogy a főkönyv és az analitikus számlák egyenlege mindenkor megegyezzen.

#### **A Társaság cégneve, rövidített cégneve:**

- teljes cégnév: **Dabas és Környéke Vízügyi Korlátolt Felelősségű Társaság**
- rövidített cégnév: **DAKÖV Kft.**

**A Társaság székhelye: 2370 Dabas, Széchenyi utca 3.**

**A Társaság cégjegyzékszám: 13-09-066171**

**KSH szám: 10800870-3600-113-13**

**Fő tevékenység: 3600 – Víztermelés-, kezelés-, ellátás**

**Egyéb tevékenységek:** Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás.

**Másodlagos tevékenységek:** Víziközmű rekonstrukciós és egyéb építőipari munkák végzése, víz- és csatorna-bekötések, csatornatisztítás, szivárgás vizsgálat.

**Adószám: 10800870-2-13**





Dabas és Környéke Vízügyi Kft.  
Cím: 2370 Dabas, Széchenyi u. 3.  
E-mail: info@dakov.hu

Telefon: + 36 29 360 323  
Fax: + 36 29 360 321  
Web: www.dakov.hu

**Internet honlap: [www.dakov.hu](http://www.dakov.hu)**

**Alakulás időpontja: 1992. december 1.**

**Tulajdonosi szerkezet: 100% önkormányzati tulajdon**

**Főbb tulajdonosok és tulajdoni hányaduk:**

- Dabas Város Önkormányzata: 9,87%
- Alsónémedi Nagyközségi Önkormányzat: 11,56%
- Ráckeve Város Önkormányzata: 16,11%

**Képviselőre jogosult személyek:**

- Jasper Lóránt ügyvezető, címe: 2366 Kakucs, Fő utca 11.
- Ritecz György László ügyvezető, címe: 2100 Gödöllő, Dózsa György utca 12.
- Artzt Sándor cégvezető, címe: 2200 Monor, Lócsei út 16.

**Számviteli tevékenységért felelős személy: Kovács Krisztina főkönyvelő – regisztrációs száma: 182860.**

**A Társaság megbízott könyvvizsgálójának neve: Dr. Baracz Gabriella – regisztrációs szám: 006145.**

**PKI Könyvvizsgáló Iroda Korlátolt Felelősségű Társaság, címe: 2120 Dunakeszi, Kosztolányi utca 6.**

**A 2019. évi könyvvizsgálati díj 1.200.000,- Ft + ÁFA. A könyvvizsgáló egyéb díjat nem számol fel.**

**Felügyelőbizottság:**

A Társaság tevékenységének felügyeletét, ellenőrzési feladatait a 5 fős Felügyelő Bizottság látja el.

A Társaság jegyzett tőkéje a több lépcsős integrációval, a „Módosított és egységes szerkezetbe foglalt társasági szerződés” szerint, a mérleg fordulónapon **696.930.000,- Ft** - összegű.

**A tárgyévi mérlegfőösszeg 2.481.405 eFt.** Az üzleti év január 1. napjától december 31. napjáig tart.



### I./3. A KÖNYVVEZETÉS MÓDJA

A Társaság a jelenleg érvényes jogszabályokban foglalt feltételek alapján kettős könyvvitelre, valamint könyvvizsgálatra kötelezett.

A Társaság a mérleget az Szt. szerinti „A” változatban készíti el. Az eredménykimutatás összköltség eljárással kerül összeállításra. Az éves beszámoló elkészítése tekintetében a 2011. évi CCIX. törvény (továbbiakban Vksztv.) 49. §-ban, illetve az 58/2013.(II. 27.) Kormányrendelet 91-94. §-ban előírt számviteli szétválasztás a Társaságra, mint víziközműszolgáltatás engedélyesre kötelező.

#### Az éves beszámoló részei:

- **MÉRLEG**
  - Mérlegkészítés fordulónapja: tárgyév december 31.
  - Mérlegkészítés időpontja: tárgyév követő év március 1.
- **EREDMÉNYKIMUTATÁS („A” összköltség típusú)**
- **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

A Társaság az éves beszámolón kívül a 2019. évi tevékenységéről Üzleti jelentést is készít.

Konzolidált beszámoló készítésére a Társaság nem kötelezett.

A Társaság a módosított 1996. évi LXXXI. törvény alapján a társasági adó, továbbá a 2008. évi LXVII. törvény alapján az energiaellátók jövedelemadója, a 2007. évi CXXVII. törvény értelmében pedig az általános forgalmi adó hatálya alá tartozik.

A Társaságnál alkalmazott mérlegelési alapelveket, valamint a mérlegkészítés időpontját a **SZÁMVITELI POLITIKA** és annak kiegészítése, a beszámoló elkészítésénél alkalmazott értékelési elveket az **ESZKÖZÖK ÉS FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSI RENDJÉRE VONATKOZÓ SZABÁLYZAT** tartalmazza. A Társaság számviteli politikájában teljes egészben igazodik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített szabályokhoz. Könyveit ennek és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

A költségek, ráfordítások elsődlegesen az 5-ös és 8-as, másodlagosan pedig a 6-os és 7-es számlaosztály használatával, valamint a kialakított, úgynevezett „U” rendszerkóddal kerülnek elszámolásra, amely az 1 millió Ft értéknél nagyobb vállalászási munkák egyedi megfeleltetésére került bevezetésre.

## **SZÁMVITELI POLITIKA főbb értékelési elvei:**

- **Minősítések a számviteli elszámolás szempontjából:**

- Jelentős összegű hiba: Társaságunk, döntése alapján - összhangban a számviteli törvény 3.§ (3) 3. pontban foglaltakkal- jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során- ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át. Ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint lesz a hibahatár.
- Jelentős terven felüli ÉCS: ha az eszköz könyv szerinti értéke tartósan, és jelentősen meghaladja az adott eszköz mérlegkészítéskori ismert piaci értékét. Tartósnak mondható ennek megléte, ha ez az értékkülönbözlet már második éve december 31-én fennáll, jelentősnek, ha a könyv szerinti érték a piaci értéket több mint 25%-kal meghaladja.
- Jelentős értékvesztés készleteknél: A számvitelről szóló 2000. C. törvény 55.§-a-ban meghatározottak szerint a vevő az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegforduló napján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti különbséget összegében, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

- **Értékcsökkenés elszámolás rendje:**

- Az amortizáció elszámolásának alapja az eszköz bekerülési értéke.
- A terv szerinti értékcsökkenést negyedévente számoljuk el.
- Társaságunk kis értékű tárgyi eszközöknek tekint minden 100.000,- forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközt, és használatbavételkor 100%-ban egyösszegű leírásként azonnal elszámoljuk.
- A 100.000,- Ft feletti tárgyi eszközöknél a Számviteli Politika 1. számú melléklete szerinti lineáris kulcsok segítségével a bruttó érték alapján, napra arányos amortizációt számolunk.
- Nem számolunk el értékcsökkenést
  - a földterületek és telkek után,
  - az üzembe nem helyezett beruházások, felújítások után,

- a már teljesen, 0-ra leírt immateriális javakra, tárgyi eszközökre, valamint azokra az eszközökre, ahol az eszköz nettó értéke elérte a tervezett maradványértéket.
- Terven felüli értékcsökkenés elszámolásának indokai:
  - Az eszköz könyv szerinti értéke tartósan, és jelentősen meghaladja az adott eszköz mérlegkészítéskori ismert piaci értékét. Tartósnak mondható ennek megléte, ha ez az értékkülönbözlet már második éve december 31-én fennáll, jelentősnek, ha a könyv szerinti érték a piaci értéket több mint 25%-kal meghaladja.
  - Minden immateriális és tárgyi eszköz esetében, melynek értéke tartósan lecsökkent, vagy az eszköz feleslegessé vált, megrongálódott, megsemmisült, használhatatlanná vált vagy hiányzik.
- **Készletek értékelése:**
  - Év közben folyamatos mennyiségi és értéknyilvántartást vezetünk. A készletek mozgásának adminisztratív feldolgozása a Libra 11 vállalatirányítási rendszer Készlet moduljában történik. A vásárolt készleteket tényleges beszerzési áron tartjuk nyilván, a készletek felhasználását FIFO módszerrel számoljuk el.

## TOVÁBBI KIEGÉSZÍTÉSEK:

- **Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása:**

A Társaságnál nem volt eredmény befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

- **Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások:**

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú tétel 2019-ben is a ráfordítások között a **343.652 eFt összegű közműadó**. A Társaságnál a számviteli politikában meghatározott kivételes előfordulású tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

- **Számviteli politikában rögzített jelentős tételek összege és azok tartalma:**

A Társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

- **Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása:**

A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

- **Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei:**

A Társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciális kötelezettséget.

- **Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérlegsoranként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg:**

A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

- **Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérlegsoranként anya, illetve leányvállalattal szemben:**

A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

- **Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év:**

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

- **Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek:**

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

- **Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok:**

Társaságunk nem rendelkezik saját üzletrésszel.

- **Valós értéken történő értékelés bemutatása:**

Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

- **Számviteli politika más változásainak hatása**

A számviteli politika más, meghatározó elemiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

- **Leltározási szabályok**

Az eszközök és források leltározása a leltározási szabályzatban foglalt az általános szabályok szerint történik, mely összegzi a mérleg alátámasztásához szükséges egyeztetések folyamatát.

- **Pénzkezelési szabályok**

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelési szabályzat tartalmazza a pénzforgalom során alkalmazott eljárásokat.

- **Önköltség-számítási szabályok**

A gazdasági események évközi rögzítésének és elszámolásának módját az önköltség-számítási szabályzat, valamint a számlarend, foglalja rendszerbe.

- **Számviteli szétválasztási szabályzat**

Az új jogszabályi előírásnak megfelelően az ágazati szétválasztást a számviteli szétválasztási szabályzat tartalmazza. (A 2011. évi CCIX. víziközmű-szolgáltatásról szóló törvényben foglaltak szerint a szétválasztott „Mérleg” és „Eredménykimutatás” a „Kiegészítő melléklet” része.)

- **Szolgáltatási, egyéb tevékenységi, kintlévőség kezelési árjegyzék**

A szolgáltatásokért fizetendő konkrét díjakat az évente kiadott szolgáltatási, egyéb tevékenységi, kintlévőség kezelési árjegyzék tartalmazza.

- **Eltérés a törvény előírásaitól**

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számviteli törvény, valamint egyéb adójogszabályokon kívül a Társaság gazdálkodására, valamint nyilvántartásaira jelentős mértékben hat a 2011. évi CCIX. víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény, valamint annak végrehajtási rendelete (58/2013 (II.27.) Kormányrendelet).

## II. KÖRNYEZETVÉDELEM

A DAKÖV Kft. szennyvízelvezetési- és tisztítási alaptevékenységével környezetvédelmi feladatokat lát el. A szennyvízágazattal kapcsolatban a DAKÖV Kft. 2019. évben a Bagi Üzemigazgatóság vonatkozásában 9.690 eFt, a Monori Üzemigazgatóság vonatkozásában 4.157 eFt bírságot fizetett.

### Környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközök:

A DAKÖV Kft. saját vagyonából a környezetvédelmet szolgáló eszközök körébe sorolható vagyonban az alábbi eszközök értéke jelenik meg:

- szennyvízelvezetés-tisztítási tevékenység ellátásához rendelkezésre álló tárgyi eszközök bruttó értéke: 216.198 eFt.
- Központi laboratórium tárgyi eszköz állományának bruttó értéke: 49.889 eFt.



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.  
Cím: 2370 Dabas, Széchenyi u. 3.  
E-mail: info@dakov.hu

Telefon: + 36 29 360 323  
Fax: + 36 29 360 321  
Web: www.dakov.hu

### **Környezetvédelmi adatszolgáltatás:**

A DAKÖV Kft. a 2019. évben maradéktalanul eleget tett a környezetvédelmi adatszolgáltatási kötelezettségeinek a Környezetvédelmi Hatóság felé (hulladék bejelentés, szennyvízkibocsátás, önellenőrzések).

### **Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok:**

A DAKÖV Kft. tevékenysége során keletkezett veszélyes hulladékok év végéig elszállításra kerültek, így azok nyitó és záró értéke nulla.



**Veszélyes hulladékok 2019. évi mennyiségi adatai:**

Megnevezés	Azonosító (EWC) kód	Mennyiség (kg) 2019
Irodatechnikai hulladék	080317*	20
Kiselejtezett berendezés	160213*	
Olajszűrő	160107*	120
Veszélyes anyagokat tartalmazó vagy azokkal szennyezett csomagolási hulladék	150110*	130
Veszélyes anyagokkal szennyezett abszorbensek, szűrőanyagok (törlőkendők)	150202*	10
Fémről készült csomagolási hulladék, spray-s flakon	150111*	8
Fáradt olaj	130205*	430
Ólomakkumulátorok	160601*	25
Elemek, akkumulátorok	200133*	10
Hulladék gumiabroncs	160103*	260
Fizikai-kémiai kezelésből származó veszélyes anyagokat tartalmazó iszap	190205*	2495
<b>Összesen:</b>		<b>3 508</b>

**Nem veszélyes hulladékok 2019. évi mennyiségi adatai:**

-	Szennyvíztelep	Hulladékjegyzék szerinti azonosító (EWC kód)	Mennyiség (kg)
Dabas	Alsónémedi Szennyvíztisztító telep	190801 Rácsszemét	35 270
	Bugyi Szennyvíztisztító telep	190801 Rácsszemét	6 660
	Dabas Szennyvíztisztító telep	190801 Rácsszemét	36 060
	Kakucs Szennyvíztisztító telep	190801 Rácsszemét	17 050
	Örkény Szennyvíztisztítótelep	190801 Rácsszemét	9 510
	Páty Szennyvíztisztító telep	190805 Települési szennyvíz tisztításából származó iszap	39 240
	Solymár Szennyvíztisztító telep	190805 Települési szennyvíz tisztításából származó iszap	2 004 780
	Táborfalva Szennyvíztisztító telep	190801 Rácsszemét	5 130
	Dabas Központ	veszélyes hulladék	1013
Bag	Gyömri Szennyvíztisztító telep	200301 egyéb települési hulladék (rácsszemét, homok, és egyéb)	166 390
		190805 Települési szennyvíz tisztításából származó iszap	3 984 500
	Tura szennyvíztelep	190801 Rácsszemét	45 930
	Vácszentlászló szennyvíztelep	190801 Rácsszemét	9 160
	Aszódi szennyvíztisztító telep	190801 Rácsszemét	11 480
	Püspökhatvan szennyvízt. telep	190801 Rácsszemét	2 720
	Vérsegi szennyvíztisztító telep	190801 Rácsszemét	8 030
Abony	Abony Szennyvíztelep	190801 Rácsszemét	45 440
		190805 Települési szennyvíz tisztításából származó iszap	539 120
		19 02 05 fizikai kémiai kezelésből származó veszélyes anyagokat tartalmazó iszap	2 495
Ráckeve	Ráckeve szennyvíztelep	190801 Rácsszemét	31 130
		190802 Rácsszemét	17 230
Monor	Monor szennyvíztisztító	190801 Rácsszemét	46 640
	Albertirsa szennyvíztisztító	190801 Rácsszemét	11 860
	Pilis szennyvíztisztító	190801 Rácsszemét	14 420
	Nyáregyháza szennyvíztisztító	190801 Rácsszemét	11 380

### III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Társaság gazdálkodásában jelentkező trendek bemutatása érdekében az alábbi táblázatban három év azonos adatai szerepelnek.

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2017. év	2018. év	2019. év
<b>Mérlegfőösszeg</b>	<b>2 520 116</b>	<b>2 348 462</b>	<b>2 481 105</b>
<b>Eszközök</b>			
Befektetett eszközök	393 365	343 949	362 814
Ebből tárgyi eszközök	391 639	343 103	362 693
Forgóeszközök	1 545 791	1 434 602	1 519 631
Aktív időbeli elhatárolás	580 960	569 911	598 960
<b>Források</b>			
Saját tőke	992 964	957 712	947 324
Ebből jegyzett tőke	709 170	696 930	696 930
Céltartalékok	286 196	238 774	182 717
Hosszú lejáratú kötelezettségek	35 857	26 557	25 010
Rövid lejáratú kötelezettségek	862 849	771 461	980 633
Passzív időbeli elhatárolás	342 250	353 958	345 721
Nettó árbevétel	5 262 748	5 402 827	5 960 746
Üzemi eredmény	12 720	-35 267	-10 476
Adózás előtti eredmény	12 665	-35 912	-10 488
Adózott eredmény	-3 486	-35 912	-11 497

### III./1 A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A befektetett eszközök állományának nettó, mérleg szerinti értéke **362.814 eFt**, amely az összes eszközállományon belül **14,62 %-ot** képvisel, mely arány majdnem megegyezik a tavalival.

A tárgyi eszközök állományának felülvizsgálatát követően **749 eFt** értékben került sor selejtezésre a tárgyévben, amely a már nem használható eszközöket érintette.

A PIAC 13-1-2013-0030 azonosítószámú pályázattal kapcsolatosan felmerült, 2019-re áthúzódó értékcsökkenést számoltunk el 3.294 eFt összeggel, mellyel szemben a pályázati forrást feloldottuk.

BEFEKTETÉSI TÜKÖR ESZKÖZÁLLOMÁNY ALAKULÁSA 2019.12.31											
(adatok: eFt-ban)											
Fkvi szám	Megnevezés	Bruttó érték				Elszámolt értékcsökkenés				Nettó érték	
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	7 332	677	711	7 299	6 486	1 399	707	7 177	846	121
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	140 543	292	-	140 834	71 846	4 264	-	76 110	68 697	64 724
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	426 672	93 042	51 592	468 122	344 515	63 933	48 622	359 827	82 157	108 295
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK	421 896	77 807	31 298	468 404	298 311	66 360	16 177	348 495	123 584	119 909
16	BERUHÁZÁSOK FELÚJÍTÁSOK	68 665	112 089	110 989	69 764	-	-	-	-	68 665	69 764
I	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 065 107	283 907	194 590	1 154 424	721 158	135 957	65 505	791 609	343 949	362 814

### III./2. KÉSZLETEK

Évközben folyamatos mennyiségi és értéknyilvántartást vezetünk. A készletek mozgásának adminisztratív feldolgozása a Libra 11 vállalat irányítási rendszer Készlet moduljában történik. A vásárolt készleteket tényleges beszerzési áron tartjuk nyilván, a készletek felhasználását FIFO módszerrel számoljuk el.

Készletek értékének változása (adatok eFt-ban)				
Megnevezés	Nyitó érték 2019.01.01.	Beszerzés	Felhasználás	Záró érték 2019.12.31.
Anyagok	56 451	257 106	260 241	53 316
Befejezetlen termelés és félkész termékek	76 479	105 791	78 092	104 178
Göngyölegek	23	98	89	32
Közvetített szolgáltatások	-	15 742	-	15 742
Raktári átvezetések	-	257 014	257 534	- 520
<b>Összesen</b>	<b>132 953</b>	<b>635 751</b>	<b>595 956</b>	<b>172 748</b>

A készletek értéke az előző évhez képest **29,93%**-kal nőtt, mely növekedés a befejezetlen termelés, építőipari munkák értéke miatt történt.

Készletek értékének változása (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2018	2019
Selejt	302	749
Hiány	-	-
<b>Összesen</b>	<b>302</b>	<b>749</b>

### III./3. KÖVETELÉSEK

A követelések értéke a forgóeszközökön belül **523.909 eFt**, mely az eszközök **34,48%**-át teszi ki. Ezen belül, az év végi vevő állomány értéke **491.013 eFt**. A Társaság a 2019-ben is, csakúgy mint 2018-ban, nagy hangsúlyt fektetett a kintlévőségek behajtására, mely a tárgyévben is hatékonynak bizonyult. Ennek következtében a kintlévőségek összege **73.282 eFt**-tal csökkent.

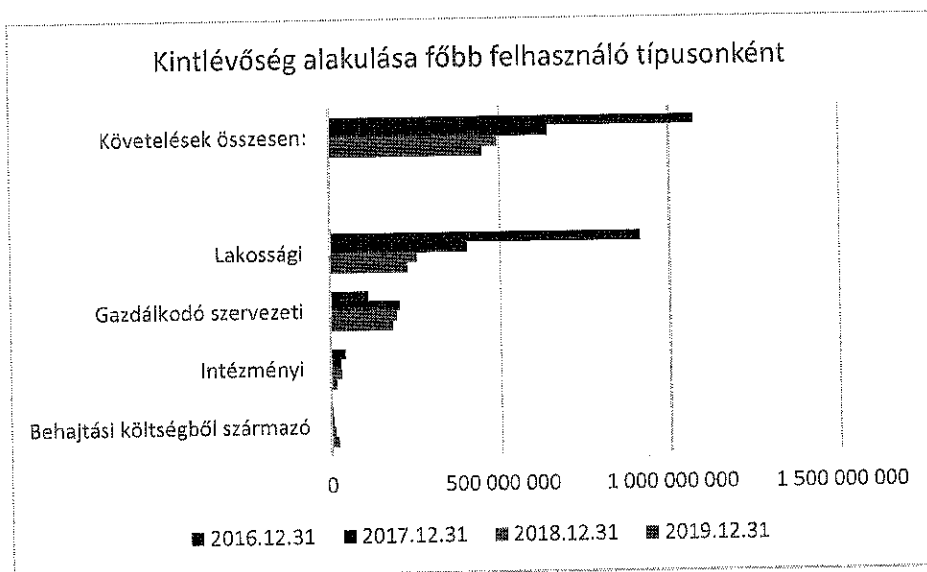
## Víz- és szennyvízszolgáltatáshoz kapcsolódó kintlévőségek alakulása 2019. év folyamán

A DAKÖV Kft. folyamatosan kiemelt fontosságú feladatként kezeli a kintlévőségek behajtását.

Ennek érdekében a 2019-es év folyamán meghatározott ütemterv alapján, két havonta kerültek kiküldésre a felszólító levelek. Minden üzemigazgatásagon megkezdődött a mennyiségi korlátozások elvégzése a tartósan nem fizető felhasználóknál. Nagyszámban megindítottuk a korlátozott, de még így sem fizető felhasználók felé a fizetési meghagyások kibocsátását, majd a végrehajtásokat, ingatlanra terheléseket.

A folyamatos munka eredményeként közel **43,5 millió** forinttal csökkent a Társaság víz- és szennyvízszolgáltatással kapcsolatos tartozásállománya. A jelenlegi víz- és szennyvízszolgáltatással kapcsolatos kintlévősége a bruttó árbevétel 7%-a. A kintlévőség folyamatos figyelésével, a felszólítók rendszeres kiküldése mellett, a felhasználók évek alatt tudnak a határidőre történő számlabefizetésre rászokni.

<b>Követelések (eFt)</b>	<b>2016.12.31</b>	<b>2017.12.31</b>	<b>2018.12.31</b>	<b>2019.12.31</b>
Behajtási költségből származó	3 981	8 950	13 298	22 243
Intézményi	43 471	29 802	32 240	17 231
Gazdálkodó szervezeti	112 461	203 840	193 325	183 573
Lakossági	914 930	402 516	255 305	227 280
<b>Követelések összesen:</b>	<b>1 074 844</b>	<b>645 108</b>	<b>494 168</b>	<b>450 811</b>

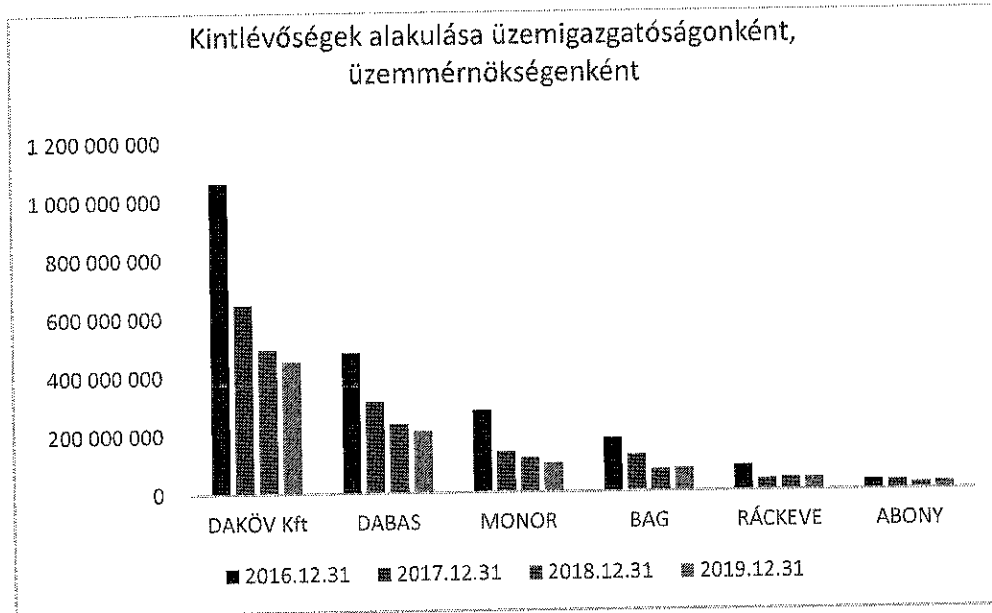


Az ábrából az is látszik, hogy míg a lakossági kintlévőség továbbra is jelentős mértékben csökkent, az intézmények esetében közel felére csökkent a kintlévőség, a gazdálkodó szervezetnél stagnálás tapasztalható. A gazdálkodó szervezetek és az intézmények is a befizetéseiket sok esetben a felszólítás vagy a drasztikus kikötési felszólítás után fizetnek. Az év végi állomány növekedése ebben a szegmensben ennek köszönhető. A lakosság miatt a decemberi időszakban nem kerültek kiküldésre felszólítások. Az intézmények és a gazdálkodó szervezetek a decemberi számláikat csak késve, január hónapban egyenlítették ki.

A **450 811 eFt** kintlévőségből 103 162 eFt (23%) 30 napon belüli tartozás. Ezt jellemzően be is fizetik a felhasználók.

A kintlévőség állomány csökkenését, ha üzemigazgatóságoként vizsgáljuk, az alábbi számokat kapjuk.

adatok eFt-ban	DAKÖV KFT.	DABASI ÜZEMIG.	MONORI ÜZEMIG.	BAGI ÜZEMIG.	RÁCKEVEI ÜZEM MÉRN.	ABONYI ÜZEM MÉRN.
<b>2016.12.31</b>	1 074 844	483 195	282 763	184 369	89 079	35 439
<b>2017.12.31</b>	645 108	312 673	137 505	124 483	39 551	30 897
<b>2018.12.31</b>	494 168	236 720	118 295	74 100	43 354	21 701
<b>2019.12.31</b>	450 811	210 946	97 786	76 868	41 156	24 52
<b>A csökkenés %-ban</b>	<b>9%</b>	<b>11%</b>	<b>17%</b>	<b>-4%</b>	<b>5%</b>	<b>-11%</b>



Az üzemegységek, a maguk területén, mindent megtesznek, hogy a felszólítókat követően a műszaki kollégák elvégezzék a felhasználók korlátozását. Sajnos az a tapasztalat, hogy sok esetben a felhasználók már csak akkor fizetnek, ha megkezdődik a korlátozás. A települések szociális helyzete is meghatározza, hogy milyen mennyiségben tudunk korlátozásokat végezni a nem fizető felhasználóknál. Előfordult, hogy csak rendőri védelem mellett lehetett a munkát elvégezni.

### Értékvesztés képzés

Az óvatosság elvének érvényesülése érdekében az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni az Szt. előírásai alapján. 2019. december 31-én elszámolt értékvesztés összege **138.437 eFt**, mely összeg 2018-hoz képest 30,81%-kal csökkent. Üzemigazgatóságok és üzemmérnökségek közötti megoszlását az alábbi táblázat mutatja be.

ÜZEMIGAZGATÓSÁGOK ÉS ÜZEMMÉRNÖKSÉGEK	ÉRTÉKVESZTÉS ÖSSZEGE KOROSÍTOTT TARTOMÁNY SZERINT							ÖSSZESEN
	Határidőn belül	30-90	91-180	181-360	361-720	721-1825	1826-	
Abony	0	0	508	0	120	3 518	1 773	5 918
Bag	0	0	111	48	245	1 623	969	2 995
Dabas	0	0	3 073	1 333	6 796	45 077	26 894	83 171
Monor	0	0	1 666	1 435	0	7 136	19 794	30 031
Ráckeve	0	0	827	0	0	15 495	0	16 322
<b>ÖSSZESEN:</b>	-	-	<b>6 183</b>	<b>2 816</b>	<b>7 160</b>	<b>72 849</b>	<b>49 429</b>	<b>138 437</b>

### III./4. ÉRTÉKPAPÍROK

Értékpapírokkal a Társaság nem rendelkezik.

### III./5. PÉNZESZKÖZÖK

2019. évben is, hasonlóan a 2018-as évhez, a Társaság likviditási helyzete nehezített, ami nagy részben a közműadónak, illetve a rezsicsökkentésnek köszönhető. Ennek ellenére a Társaság igyekezett megtartani, fokozni kiegyensúlyozott pénzügyi helyzetét. Ezt támasztja alá az a tény is, hogy nem vett igénybe rülirozó készenléti hitelt.

A pénztárak év végi záró állománya **2.140 eFt.**

A bankbetétek év végi záró állománya **820.834 eFt.**

Össességében a pénzeszközök év végi állománya **822.974 eFt**, ami növekedést mutat az előző évhez viszonyítva **112.400 eFt-tal (+15,82%)**. Ez a javulás részben az értékesítés árbevételének az emelkedésének, részben pedig a kiemelten kezelt behajtási tevékenységnek köszönhető.

### III./6. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Aktív időbeli elhatárolások (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2018	2019
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	564 271	589 557
Költségek aktív időbeli elhatárolása	5 640	9 403
Halasztott ráfordítások	-	-
<b>Összesen</b>	<b>569 911</b>	<b>598 960</b>

Az aktív időbeli elhatárolás esetei:

- Költségek időbeli elhatárolása az előre kifizetett díjakra, kiadásokra.
- Bevételek időbeli elhatárolása a tárgyévet követő január-február havi számlák alapján.
- Halasztott ráfordítások 2019. december 31-én nem voltak.

Az itt megjelenő tételek a 2020. évi nyitást követően feloldásra kerülnek.

### III./7. SAJÁT TŐKE

A Társaság jegyzett tőkéje az elmúlt évi mérleg forduló naphoz képest nem változott, azaz **696.930 eFt**.

Az eredménytartalék 208.032 eFt összegű, ami a -35.912 eFt múlt évi adózott eredmény (veszteség) átvezetéséből ered.

Lekötött tartalékot a tárgyévben nem tart nyilván könyveiben a Társaság.

Jelentős részt képvisel a forrásokon belül a céltartalékok összege, ami a Társaság egészére nézve **182.717 eFt**.

Az adózott eredmény **-11.497 eFt**, ami az előző évhez képest nagy mértékben, 24.415 eFt-tal nőtt, azonban sajnos továbbra is negatív tartományban maradt. Amíg a vízágazaton **34.296 eFt**-os eredmény látható addig szembevetendő a szennyvízágazat nagy mértékű vesztesége, ami a tárgyévben - **260.514 eFt**. A Társaság a nem engedélyköteles tevékenységek eredményével sem tudja ellensúlyozni az ágazatok adó-, járulék terheinek, valamint a rezsi-csökkentés hatását.



A részletes bontást az alábbi táblázat tartalmazza.

<b>Források</b>	<b>2019.12.31</b>	<b>Megosztás (%)</b>
<b>Megnevezés</b>	<b>(adatok eFt-ban)</b>	
Jegyzett tőke	696 930	28,09%
Tőketartalék	52 850	2,13%
Eredménytartalék	208 032	8,38%
Lekötött tartalék	0	0,00%
Adózott eredmény	-11 497	-0,46%
Céltartalékok	182 717	7,36%
Kötelezettségek	1 006 652	40,57%
Passzív időbeli elhatárolások	345 721	13,93%
Jegyzett de be nem fizetett tőke	0	0,00%
<b>Források összesen</b>	<b>2 481 405</b>	<b>100,00%</b>

Az óvatosság és az összemérés elvét szem előtt tartva szükséges, hogy a mérleg fordulónapján már biztos, illetve, nagy valószínűséggel bekövetkező jövőbeni költség vagy ráfordítás tételekre a Társaság céltartalékot képezzen. Az Szt. 41.§-ában foglaltak alapján Társaságunk **182.717 eFt** összegben képezett az évek között áthúzódó ügyekre céltartalékot.

Céltartalékok jogcímenkénti alakulása a várható kötelezettségekre (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	Visszaírás 2019-ben	Képzés 2019-ben
Örkény Önkormányzata - bérleti díj – víz, csatorna	18 569	-
Dabasi Üzemigazgatóság - bérleti díj – víz, csatorna	-	70 138
Albertirsa Önkormányzata – bérleti díj – víz, csatorna	1 500	-
Gyömrő - szennyvízbírság	-	2 000
Pilis Önkormányzata – bérleti díj – víz, csatorna	4 500	-
Monor Önkormányzata – bérleti díj – víz	6 000	-
Pilis szennyvízbírság	-	2 000
Albertirsa szennyvízbírság	-	3 000
Hernád Önkormányzata - bérleti díj - víz, csatorna	997	-
Pusztavacs Önkormányzata - bérleti díj - víz, csatorna	508	-
Újhartyán Város Önkormányzata - bérleti díj - víz, csatorna	3 048	-
Kakucs Község Önkormányzata - bérleti díj – víz, csatorna	5 256	-
Céltartalék jogerős fizetési meghagyás alapján - Dabasi Üzemigazgatóság	25 240	15 000
Céltartalék jogerős fizetési meghagyás alapján - Bag Üzemigazgatóság	156	-
Egyéb fizetési kötelezettség - Központ	173 000	90 579
<b>Összesen</b>	<b>238 774</b>	<b>182 717</b>

### III./8. KÖTELEZETTSÉGEK

A kötelezettségek értéke összesen **1.006.652 eFt**, mely összeg **26,14%**-kal több az előző évihez képest.

Ebből a hosszú lejáratú kötelezettség **25.010 eFt**, ami **5,83%**-kal kevesebb az elmúlt évvel összehasonlítva. A Közcsat Kft-től átvállalt hitelt, ami 10.694 eFt nyitó kötelezettség volt, maradéktalanul kiegyenlítettük a tárgyévben, ami a Solymári Önkormányzat bérleti díjával szemben kerül kompenzálásra szerződés szerint.

A rövid lejáratú kötelezettségek állománya **981.642 eFt**, ami viszont **27,24%**-kal növekedett.

A szállítói állomány 2018-ról (576.268 eFt), 2019-re **336.926 eFt**-ra változott, ami **41,53%**-os csökkenést jelent.

Kötelezettségek	2019.12.31 (adatok eFt- ban)	Megoszlás (%)
Megnevezés		
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	25 010	2,48%
Rövid lejáratú kötelezettségek	981 642	97,52%
Ebből: szállítók	336 926	
<b>Kötelezettségek összesen</b>	<b>1 006 652</b>	<b>100%</b>

### III./9. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Passzív időbeli elhatárolások (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2018	2019
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	14 555
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	279 853	253 089
Halasztott bevételek	74 105	78 077
<b>Összesen</b>	<b>353 958</b>	<b>345 721</b>

A passzív időbeli elhatárolások között azokat a tételeket szerepeltetjük, melyek költségként a tárgyévvet terhelik, de kifizetésükre csak a következő évben kerül sor. Mint például a mérleg fordulónapja és készítésének időpontja között ismertté vált kötelezettségek.

9,56%-kal csökkent a 2018-as évhez képest a költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása, a halasztott bevételek viszont nőttek 5,36%-kal. Elhatárolásra került a tárgyévben víziközmű fejlesztési hozzájárulásra befizetett összeg, 6.110 eFt, mely összeg a beruházások megvalósulását követően lesz feloldva. Visszafizetésre került Inárcs és Felsőpakony részére az őket megillető rész.

## IV. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az eredmény-kimutatás a korábbiaknak megfelelően az összköltség alapú eljárás „A” változata szerint készült.

### IV./1. ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE

Az értékesítés árbevétele az előző évhez képest (5.402.827 eFt) figyelemre méltóan 10,33%-kal emelkedett, melynek összege 5.960.746 eFt. Megoszlása a Társaság tevékenységei között a következőképpen alakult:

Értékesítés árbevételének alakulása				
Megnevezés	2018.12.31 (eFt)	Megoszlás	2019.12.31 (eFt)	Megoszlás
Ivóvíz szolgáltatás	2 024 078	37,46%	2 111 834	35,43%
Szennyvíz szolgáltatás	2 842 877	52,62%	2 952 585	49,53%
Vállalkozási munkák	133 090	2,46%	158 043	2,65%
Nem engedélyköteles tevékenység	398 083	7,37%	732 343	12,29%
Egyéb árbevétel	4 699	0,09%	5 941	0,10%
<b>Összesen</b>	<b>5 402 827</b>	<b>100,00%</b>	<b>5 960 746</b>	<b>100,00%</b>

A víz- és csatornaszolgáltatás megoszlás, csak úgy, mint az árbevétel többi sora arányaiban hasonló értékeket mutat az elmúlt évben. A két időszakot összehasonlítva megállapíthatjuk, hogy az ivóvíz szolgáltatás árbevétele a tárgyévben is növekedett 4,34%-kal, a szennyvíz szolgáltatás bevétele pedig 3,86 %-kal. Jelentős növekedés mutatkozik a vállalkozási (18,75%), illetve a nem engedélyköteles munkák (83,97%) vonatkozásában, melyek minden évben számottevően hozzájárulnak a Társaság eredményességéhez.

Vállalkozási munkák bevétele 158.043 eFt, a másodlagos tevékenység árbevétele pedig 732.343 eFt.



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.  
Cím: 2370 Dabas, Széchenyi u. 3.  
E-mail: info@dakov.hu

Telefon: + 36 29 360 323  
Fax: + 36 29 360 321  
Web: www.dakov.hu

## IV./2. VÍZIKÖZMŰ FEJLESZTÉSI HOZZÁJÁRULÁS FELHASZNÁLÁSA

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal iránymutatásainak megfelelően, a Tulajdonosok tájékoztatását szolgálják bemutatni az alábbi táblázatok a víziközmű fejlesztési hozzájárulás beszédésével és felhasználásával kapcsolatban. A 2014-ig befizetett víziközmű fejlesztési hozzájárulások összege felhasználásra kerül.



Település neve	Víziközmű fejlesztési hozzájárulás (adatok eFt-ban)		
	Előző évek befizetése (hámozott adatok)	Tárgyévi befizetések	Összesen
Alsónémedi	3 800	1 000	4 800
Bugyi	1 200		1 200
Dabas	3 200		3 200
Kakucs	600		600
Hernád	1 400		1 400
Táborfalva	600		600
Inárcs	100	-100	0
Felsőpakony	150	-150	0
Újlengyel	400		400
Abony	200		200
Pilis	1 908		1 908
Albertirsa	2 896		2 896
Nyáregyháza	68		68
Dánszentmiklós	320		320
Bag	630		630
Aszód	2 060		2 060
Kartal	200		200
Galgahévíz	250		250
Iklad	50		50
Monor	8 394	80	8 474
Monorierdő	450		450
Gomba	250		250
Csévharaszt	250		250
Vasad	1 500		1 500
Gyömrő	6 600		6 600
Páty	10 275		10 275
Solymár	1 440		1 440
Újhartyán	800		800
Pilisszentiván	0	5 280	5 280
<b>Összesen</b>	<b>49 991</b>	<b>6 110</b>	<b>56 101</b>

#### IV./3. EGYÉB BEVÉTELEK

A számviteli törvény változásainak eleget téve a 2019-ben is az egyéb bevételek között mutatja ki a Társaság a korábbi rendkívüli tételeket. Az egyéb bevételek értéke a 2018. évhez viszonyítva **3,73%-kal csökkentek**, összege **569.267 eFt**.

Ezen belül igen jelentős a céltartalék felhasználása, a visszaírt értékvesztés, az egyéb bevételek összege, valamint a múlt évhez hasonlóan Páty Önkormányzatának, valamint Dány Önkormányzatának támogatása is számottevő hányadot képvisel, mely állami lakossági díjtámogatás.

Egyéb bevételek (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2018	2019
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök	13 341	597
Káreseménnyel kapcsolatos bevétel	4 199	2 994
Visszaírt értékvesztés	190 381	131 721
Céltartalék felhasználása	286 196	238 774
Költségvetésből (önkormányzattól) kapott támogatás	48 162	62 502
Behajtási költségátalány	5 219	9 891
KEK átterhelése	10 760	17 825
Piac pályázat	4 309	2 138
Egyéb bevételek	28 784	102 825
<b>Összesen</b>	<b>591 351</b>	<b>569 267</b>

#### IV./4. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI

A tárgyévben is főként kapott kamatból származott pénzügyi bevétele a Társaságnak, ami nagy mértékben nőtt 2018-hoz képest. Így összességében **54,18%-kal** növekedtek a pénzügyi műveletek bevételei.

Pénzügyi műveletek bevételei (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2018	2019
Kapott kamat	432	676
Kerekítési különbözet	11	7
Árfolyam különbözet	-	-
<b>Összesen</b>	<b>443</b>	<b>683</b>

#### IV./5. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Anyagjellegű költségek, ráfordítások				
Megnevezés	2018.12.31 (eFt)	Megoszlás	2019.12.31 (eFt)	Megoszlás
Ivóvíz ágazat	941 372	32,42%	965 369	30,44%
Szennyvíz ágazat	1 483 244	51,09%	1 585 143	49,99%
Nem engedélyköteles tevékenység	478 718	16,49%	620 644	19,57%
<b>Összesen</b>	<b>2 903 334</b>	<b>100,00%</b>	<b>3 171 156</b>	<b>100,00%</b>

A bevételekhez hasonlóan, az anyagjellegű költségek, ráfordítások értéke is növekedett, összességében **267.822 eFt**-tal az előző évhez képest, ami átlagosan **9,22%**. Az ivóvíz ágazaton belül az anyagjellegű költségek **2,55%-kal** nőttek. A bevételekhez hasonlóan a költségek között is a szennyvízágazat képviseli a legnagyobb arányt, **6,87%-os** növekedést mutat. Megállapítható az is, hogy 2018-ban a nem engedélyköteles tevékenység anyagjellegű ráfordításainak értéke az előző évhez hasonló mértékben, **29,65%-kal** növekedett.

## IV./6. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

A 2019. évi bérköltség **1.757.086 eFt**, mely tartalmazza a 3 üzemigazgatóság, a 4 üzemmérnökség és a központi dolgozók bruttó bérét is, ami átlagosan **8,33%**-os bérnövekedést jelent. A tárgyévben a személyi jellegű ráfordítások összege **2.310.007 eFt** volt, így a megelőző évhez képest **8,19%**-os költségnövekmény keletkezett, ami főként azzal magyarázható, hogy kormányzati intézkedések hatására 2019-ben 8%-kal emelkedett a minimálbér és a garantált bérminimum, valamint 2019. július 1-jétől ismét csökkent 2,0 %-kal a munkáltató által, a munkavállaló után fizetendő szociális hozzájárulási adó mértéke.

A Társaság állományi létszámának alakulásában megfigyelhető, az előző évhez képest a fizikai létszám átlagosan 3 fővel, a szellemi foglalkozású munkavállalók állománya viszont pedig 2018-hoz képest átlagosan 14 fővel csökkent. Ez a két tényező nem befolyásolta jelentősen a bérköltségek volumenét. A Társaságnál tapasztalt fluktuáció éves szinten nem túl nagy mértékű, az állományi létszám viszonylag állandó.

A 2019. évi bérek és járulékaik, valamint a létszám és az átlagkereset alakulását az alábbi táblázat mutatja be.

SZEMÉLYI ELLEGI KANONBÍRSÁGOK RÉSZÉRE															
Központ	Dabas		Baj		Móra		Abony		Oroszló		Mindösszesen				
	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi					
Létszám	4	15	101	39	110	41	73	26	11	344	151	495			
Bruttó bér	5 899	76 869	351 990	146 078	403 479	184 546	245 605	86 784	33 884	1 179 736	577 350	1 757 085			
Szja 15%	885	11 491	48 915	20 723	52 666	26 624	34 466	12 987	4 206	159 839	84 020	243 859			
Nugdíj járuléka 10%	590	6 248	31 618	13 647	37 330	16 835	22 330	8 533	3 382	107 419	53 187	160 606			
Természetben bjt. 4%	237	2 474	12 439	5 280	14 482	6 732	8 838	3 308	1 263	41 863	20 806	62 669			
Pénzbelt bjt. 3%	177	1 860	9 369	3 993	10 906	5 051	6 664	2 508	1 013	31 693	15 738	47 431			
Munkaadókat bjt. 1,5%	0	930	4 858	2 010	5 846	2 548	3 393	1 272	508	16 627	7 871	24 498			
Nettó bér	4 010	57 961	245 095	105 995	288 760	130 900	170 210	61 547	25 054	834 017	422 372	1 256 389			
Éves átlagbér:	1 475	5 125	3 485	3 746	3 668	4 501	3 364	3 338	3 080	3 429	3 824	3 550			
Havi átlagbér:	123	427	290	312	306	375	280	278	257	286	319	296			
Munkáltatói															
Szociális hozzájárulás	972	12 823	60 354	22 333	67 908	39 835	44 040	16 053	6 605	204 844	106 557	311 401			
Szakkképzési bjt. 1,5%	80	930	4 844	2 002	5 213	3 163	3 384	1 240	508	15 965	8 526	24 491			
Személyi jellegű ráfordítás	0	22 901	15 290	21 565	24 253	10 443	26 450	15 756	11 770	102 485	92 196	194 681			
<b>Összesen:</b>	<b>6 954</b>	<b>113 523</b>	<b>452 478</b>	<b>191 978</b>	<b>580 853</b>	<b>237 987</b>	<b>319 479</b>	<b>119 853</b>	<b>57 767</b>	<b>1 503 030</b>	<b>790 578</b>	<b>2 292 558</b>			

A vezetők bruttó bére az elmúlt évben **36.134 eFt** összegű, az alábbi táblázat szerint.

2019. évi vezetői bérek (eFt)		
	Felügyelőbizottsági tagok	Vezetők
Létszám (fő)	4	2
Bruttó bér	5 900	26 220
Munkáltatói		
Szociális hozzájárulás	972	2 386
Szakképzési hozzájárulás 1,5%	79	188
Személyi jellegű ráfordítás	-	390
<b>Összesen:</b>	<b>6 950</b>	<b>29 184</b>

#### IV./7. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

A számviteli törvény változásainak megfelelően 2016-tól kibővült az egyéb ráfordítások tartalma, így a tárgyévben is tartalmazza az eddigi rendkívüli tételeket. Megemlítendő a véglegesen, nem fejlesztési célra adott támogatás értéke, ami tárgyévben **50 eFt** értékű.

Az egyéb ráfordítások teljes összege **1,8%-kal** növekedett 2018-hoz viszonyítva.

Az értékvesztés, a céltartalék képzés, és a közműadó az egyéb ráfordítások **67%-át** adja a 2019. év végén, hasonlóan a megelőző évekhez, jelentős tételt képviselnek ebben a kategóriában.

Az értékvesztések elszámolását bemutattuk a III./3. Követelések, a céltartalék képzést pedig a III./7. Saját tőke pontokban.

Egyéb ráfordítások (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2018	2019
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	-	62
Követelések értékvesztésének elszámolása	131 721	138 437
Káreseménnyel kapcsolatos kifizetések	2 448	1 122
Céltartalék képzése	238 774	182 717
Tárgyi eszközök terven felül elszámolt értékcsökkenése	-	105
Tárgyi eszközök selejtezése	427	749
Készletek selejtezése	-	2 162
Baleseti adó	1	-
Építményadó	449	449
Gépjármű adó	5 963	6 187
Iparüzési adó	73 932	83 249
Egyéb adók, pótlékok, késedelmi kamatok	149	66
Célgautóadó	-	-
Innovációs járulék	11 515	12 801
Szennyvízbírság	5 763	13 847
Egyéb bírság	6 881	1 255
Behajthatatlan követelések	2 913	1 752
Környezetterhelési díj	56 748	68 561
Közműadó előírás	343 652	343 652
Vízkészlet járulék	60 544	61 723
Behajtási költségátalány	52	216
Egyéb ráfordítások	24 179	68 623
Tértítés nélkül átadott eszközök könyv szerinti értéke	13 425	-
Elengedett követelés könyv szerinti értéke	512	10 082
Véglegesen adott támogatás	210	50
<b>Összesen</b>	<b>980 258</b>	<b>997 867</b>

#### IV./8. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI

A pénzügyi műveletek ráfordításainak értéke az elmúlt évhez viszonyítva **36,12%-kal** csökkent.

Pénzügyi műveletek ráfordításai (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2018	2019
Kölcsön, hitel egyéb kamata	255	294
Kerekítési különbözet	13	62
Más vállalkozásnak fizetett kamat	820	339
<b>Összesen</b>	<b>1 088</b>	<b>695</b>

#### IV./9. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYT BEFOLYÁSOLÓ TÉTELEK

Az adózás előtti és az adózott eredmény 2019. év végén - **11.497 eFt**.

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2018	2019
Az előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	-	11 213
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása	286 196	238 774
Az adótörvény szerinti figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege és az eszközök kivételesekor számított nyilvántartási érték	90 481	93 063

Bejelentett részesedés értékesítésének nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásként történő kivezetésének adóévi árfolyamnyeresége, valamint az adóévben visszaírt értékvesztés	-	131 721
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi adóévekben adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege, valamint a követelés átruházásakor, kiegyenlítésekor, beszámításakor elszámolható összeg, az adóévben visszaírt értékvesztés	190 381	-
Az adófelajánlással összefüggésben egyéb bevételként elszámolt jóváírás	87	-
Támogatás, juttatás meghatározott összege	-	-
Az Szja tv. Szerinti mobilitási célú lakhatási támogatás adóévben juttatott összege	-	-
<b>Összesen</b>	<b>567 145</b>	<b>474 771</b>

<b>Adózás előtti eredményt növelő tételek (adatok eFt-ban)</b>		
<b>Megnevezés</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege	238 774	182 717
A számviteli törvény szerint az adóévben terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírásként elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág, tárgyi eszköz állományból való kivezetésekor, vagy a forgóeszközök közé történő átsorolásakor a könyv szerinti érték	87 119	89 157
Jogerős határozatban megállapított bírság az Art. és Tb. törvények szerinti jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege az önellenőrzéshez kapcsolódó kivételével	12 644	15 102
Az adóévben követelésekre elszámolt értékvesztés összege, figyelemmel a kivételekre	131 721	138 437
Behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adóévben elengedett követelés, figyelemmel a kivételekre	3 425	10 082
Egyéb növelő jogcímek	3 871	60 978
<b>Összesen</b>	<b>477 554</b>	<b>496 473</b>

#### IV./10. ENERGIAELLÁTÓK JÖVEDELEMADÓJA

A 2008. évi LXVII. törvény előírása szerint, a Társaság az alábbi táblázatban foglaltak alapján fizeti meg az energiaellátók jövedelemadóját.

Energiaellátók jövedelemadója 2019. (eFt)	
Adózás előtti eredmény	-10 488
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen:	238 774
Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen:	210 466
Társasági szintű adóalap:	-38 796
Értékesítés nettó árbevétele	5 960 746
Engedélyes tevékenység nettó árbevétele	5 070 269
Engedélyes tevékenység értékesítés nettó árbevétel aránya	85,06%
<b>2019. évi energiaellátók jövedelemadója</b>	<b>-32 999</b>

#### IV./11. EREDMÉNYEK

A DAKÖV Kft. 2019. évi mérleg szerinti eredménye **-11.497 eFt**, megoszlása az ágazatok között a következő. Az adózott eredmény az eredménytartalékba kerül áthelyezésre.

Megnevezés	2019. december 31-i eredmény levezetés (eFt)			
	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Nem engedélyköteles tevékenység	Összesen
Bevételek	2 356 539	3 282 985	890 489	6 530 013
- Közvetlen költségek	2 322 099	3 543 492	674 898	6 540 489
± Pénzügyi műveletek eredménye	-5	-7	0	-12
Adózás előtti eredmény	34 435	-260 514	215 591	-10 488
- Adófizetési kötelezettség	139	0	870	1 009
<b>Adózott eredmény</b>	<b>34 296</b>	<b>-260 514</b>	<b>214 721</b>	<b>-11 497</b>



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.  
Cím: 2370 Dabas, Széchenyi u. 3.  
E-mail: info@dakov.hu

Telefon: + 36 29 360 323  
Fax: + 36 29 360 321  
Web: www.dakov.hu

A bevételek közt a legnagyobb részt a tárgyévben is, mint minden évben a szennyvízágazat képvisel, ugyanakkor az ágazat jellegéből adódó magas költségek hatására nagy mértékű negatív eredménnyel zár az előző évekhez hasonlóan. Ezt elsősorban az okozza, hogy a szennyvíz rendszereken elvégzett javítási- és karbantartási munkák költségeit a szennyvízszolgáltatásból befolyó bevételekből nem tudja a Társaság realizálni, mivel a díjakat utoljára a 2012. évben a törvény által biztosított maximum bruttó 4,2%-os díjemeléssel korrigálhatták, aminek a valós hatása az akkori ÁFA emelés miatt csak 2,56% volt. Ezen felül a 2013. évi LIV. törvényben foglalt 10%-os rezsicsökkentésen túl a közműadó és felügyeleti díj is jelentősen terheli a bevételt. Az így keletkezett deficitet a Társaság az ivóvíz ágazatból és a nem engedélyköteles tevékenységből próbálta kompenzálni.

A Társaság összességében a 2018. évinél kedvezőbb, de mégis jelentős mértékű negatív adózott eredménnyel zárt, melynek összege **-11.497 eFt**.

A Társaságnál a Nemzeti Adó- és Vámhivatal a 2018-as adóévet adóellenőrzéssel vizsgálta, melynek során 211 eFt adóhiányt állapítottak meg, valamint 21 eFt adóbírságot szabtak ki. A határozat alapján a NAV a Társaság 2018. évi adózás előtti eredményét -35.912 eFt helyett, így -36.123 eFt összegben állapította meg.

A számviteli szétválasztás szabályai szerinti *ágazatokra megbontott mérleg és eredménykimutatás* jelen kiegészítő melléklet VIII. pontját képezi.



## V. VAGYONI, JÖVEDELMI-, PÉNZÜGYI-, LIKVIDITÁSI HELYZET ELEMZÉSE

### V./1. VAGYONI HELYZET MUTATÓSZÁMAI

Vagyoni helyzet mutatószámai					
Megnevezés	Képlet	2018		2019	
		Adatok	%	Adatok	%
Saját tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	957 712	40,78%	946 315	38,14%
		2 348 462		2 481 405	
Saját tőke növekedése	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	957 712	137,42%	946 315	135,78%
		696 930		696 930	
Eladósodottsági mutató I.	$\frac{\text{Összes kötelezettség}}{\text{Összes eszköz}}$	798 018	33,98%	1 006 652	40,57%
		2 348 462		2 481 405	
Eladósodottsági mutató II.	$\frac{\text{Hosszú lejáratú kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	26 357	2,77%	25 010	2,64%
		957 712		946 315	

- Saját tőke aránya megmutatja, hogy a Társaság tartós forrásai között milyen arányt képvisel a saját tőke. 2019-ben az előző évhez képest minimális 2,64% pontos csökkenést tapasztalhatunk, ami azt mutatja, pénzügyi kockázat nem áll fenn.
- A saját tőke – jegyzett tőke aránya csökkent 1,64% ponttal a 2018-as évhez képest.
- Az I. eladósodottsági mutató megmutatja, hogy a Társaság eszközeit milyen mértékben finanszírozzák idegen források. 2019. évben ez a mutató az előző évhez képest nőtt, de még így is a biztonságos 40,57%-os szinten van.
- A II. eladósodottsági mutató kifejezi, hogy mennyiben fedezi a Társaság hosszú lejáratú kötelezettségeit a saját tőke. Jelen esetben ez a mutató 2,64%, ami a 2018. évi adathoz képest minimális csökkenést mutat.
- A mutatók értéke összességében elfogadható képet mutat a Társaság vagyoni helyzetéről. Az idegen tőke bevonása elenyésző mértékű 2019-ben is.

## V./2. JÖVEDELMI HELYZET MUTATÓSZÁMAI

Jövedelmi helyzet mutatószámai					
Megnevezés	Képlet	2018		2019	
		Adatak	%	Adatak	%
Árbevétel arányos eredmény	$\frac{\text{Üzleti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	- 35 267	= -0,65%	- 10 476	= -0,18%
		5 402 827		5 960 746	
ROE	$\frac{\text{Adózás utáni eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	- 35 912	= -3,75%	- 11 497	= -1,21%
		957 712		946 315	
Tőkearányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás utáni eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}}$	- 35 912	= -5,15%	- 11 497	= -1,65%
		696 930		696 930	

- A tőkearányos adózott eredmény (ROE) a jövedelmezőség mérésének igen gyakran használt mutatója, mert a vállalkozás menedzsmentjének érdekeltségi rendszerével igen szoros kapcsolatban van, a vállalkozás osztalékfizetési képességére, illetve a lehetséges maximális tőkegyarapodás mértékére vonatkozóan ad információkat, és egyúttal jelzi a tőke-megtérülés ütemét is. Ez a mutató 2019-ben **-1,21%**.

A sajáttőke-arányos nyereség mutató értéke is arra utal, hogy a víziközmű szolgáltatás nem kifejezetten profitorientált tevékenység. Mértéke a 2012-es évet leszámítva, állandóan 5% alatt maradt, illetve néhány esetben mínuszba is fordult, mint a tárgyévben is. Ez részben köszönhető a 2012. évi rezsicsökkentés hatásának, mely szerint nem emelhető a víz- és a szennyvízszolgáltatás díja.

- A maximális osztalékfizetési képességet fejezi ki a mutató, ha viszonyítási alapként a saját tőke helyett a jegyzett tőke szerepel, 2019-ben ez a mutató **-1,65%**.

### V./3. PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓSZÁMAI

Pénzügyi helyzet mutatószámai					
Megnevezés	Képlet	2018		2019	
		Adatok	%	Adatok	%
Likviditási mutató	$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	1 434 602	= 185,96%	1 519 631	= 154,81%
		771 461		981 642	
Likviditási gyorsráta	$= \frac{\text{Forgóeszközök-Készletek}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	1 301 649	= 168,73%	1 346 883	= 137,21%
		771 461		981 642	

- A vizsgálat során figyelembe vett két likviditási mutató alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a rendelkezésre álló forgóeszközök felhasználásával a Kft. eleget tud tenni rövid lejáratú kötelezettségeinek, abban az esetben is, ha a készletek értékével csökkentett módon számolunk.
- A likviditási ráta azt hivatott kifejezni, hogy az egy év alatt pénzzé tehető eszközök (a forgóeszközök) milyen arányban képesek az egy éven belül esedékes (rövidlejáratú) fizetési kötelezettségek fedezésére. A mutató elvben elfogadható mértéke az 1-nél nagyobb érték, mert ez arra utal, hogy a cég rövidlejáratú eszközeinek pénzzé tételével időben teljesítheti esedékes kötelezettségeit. Az egy éven belül esedékes fizetési kötelezettségek tekintetében a Társaság likviditásának növekedését mutatja.

## V./4. MAGYAR ENERGETIKAI- ÉS KÖZMŰ-SZABÁLYOZÁSI HIVATAL SZERINTI KÖZGAZDASÁGI VISZONY MEGHATÁROZÁSÁNAK MUTATÓSZÁMAI

MEKH szerinti közgazdasági viszony meghatározásának mutatószámai			
Megnevezés	Képlet	2019	
		Adatok	%
Tőkeerősség	= Saját tőke mérlegfőösszeg - VKÜKöt - PTÁmpasszív - VKF pénzeszköz - MAK Használati díj	946 315	= 45,82%
		2 065 063	
Eladósodottság	= Összes kötelezettség - VKÜKöt - MAK Használati díj Mérlegfőösszeg - VKÜKöt - PTÁmpasszív - VKF pénzeszköz - MAK Használati díj	590 310	= 28,59%
		2 065 063	
Likviditás	= Pénzeszközök + likvid értékpapírok + követelések rövid lejáratú kötelezettségek	1 346 883	= 137,21%
		981 642	

- A tőkeerősség abban az esetben tekinthető jónak, ha értéke meghaladja a 30%-ot, ami a Társaság esetében 2019-ben is megvalósult, **45,82%-kal** finanszírozta tulajdonosi tőkéből eszközeit.
- Az eladósodottsági mutató eredménye **28,59%** amely biztonságos szinten van. Maximális határértéke nem lehet több 65%-nál.
- A likviditási mutató értéke **137,21%**, mely 100% teljesülése esetén már elfogadható a MEKH előírásai szerint.

## VI. CASH-FLOW KIMUTATÁS

A CASH-FLOW kimutatás az éves beszámoló részeként készült el. A DAKÖV Kft. gazdálkodását mutatja be pénzforgalmi szemléletben. A jelenleg bemutatott adatsor nagy mozgásokat mutat. Ez is az integrációt követő jelentős változásokat mutatja.

<b>DAKÖV KFT.</b>			
<b>CASH-FLOW kimutatás</b>			
<b>2019.12.31</b>			
S.sz.	A tétel megnevezése	adat (ezer Ft)	
		Előző év	Targyév
a)	b)	c)	d)
<b>I.</b>	<b>(Működési cash flow (1-13 sorok))</b>	<b>110 604</b>	<b>233 509</b>
1.a.	Adózás előtti eredmény +	35 912	10 488
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		0
1.b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +		0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1.a+1.b) +	35 912	10 488
2.	Elszámolt amortizáció +	87 119	89 262
3.	Elszámolt értékvesztés és visszírás +	-58 660	44 827
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	-47 422	-56 057
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-6 886	-535
6.	Szállítói kötelezettség változása +	-22 280	-239 342
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	-71 577	449 523
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	-11 708	-8 237
9.	Vevőkövetelések változása +	300 929	-73 282
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-83 774	45 911
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	-11 049	-29 049
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
<b>II.</b>	<b>(Befektetési cash flow (14-18 sorok))</b>	<b>-37 723</b>	<b>-110 254</b>
14.	Befektett eszközök beszerzése -	-51 064	-110 851
15.	Befektett eszközök eladása +	13 341	597
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétektörlesztése, megszűnése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
<b>III.</b>	<b>(Finanszírozási cash flow (19-26. sorok))</b>	<b>-25 575</b>	<b>-10 855</b>
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	-12 640	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-9 300	-10 805
26.	Véglegesen adott pénzeszköz -	-3 635	-50
<b>IV.</b>	<b>(Pénzeszközök változása (+I+-II+-III) +)</b>	<b>47 306</b>	<b>112 400</b>
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése +		0
<b>V.</b>	<b>(Mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +)</b>	<b>47 306</b>	<b>112 400</b>

**DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
GAZDASÁGI BIZOTTSÁGA  
Dabas, Szent István tér 1/b.**

---

Szám:HIV/12-168/2020.

**ELŐTERJESZTÉS  
az NHSZ OKÖT Kft.  
2019. évi beszámolójának elfogadása tárgyában**

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékelten előterjesztem az NHSZ OKÖT Kft. 2019. évi beszámolóját, melyet a képviselő-testületnek, mint tulajdonosnak jóvá kell hagyni.  
Kérem a testületet a határozati javaslatok elfogadására.

**1.HATÁROZATI JAVASLAT**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az NHSZ OKÖT Kft. 2019. évi beszámolóját a mellékletek szerint elfogadja.

**Felelős: polgármester**  
**Határidő: 2020. szeptember 29.**

**2.HATÁROZATI JAVASLAT**

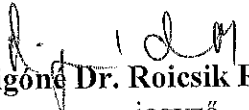
Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza Kőszegi Zoltánt, Dabas Város polgármesterét, hogy a Képviselő-testületet képviselje az NHSZ. OKÖT Kft. taggyűlésén, és ott a beszámolót, a nyereség-veszteség felosztását fogadja el a Képviselő-testület nevében.

**Felelős: polgármester**  
**Határidő: 2020. szeptember 29.**

**Dabas, 2020. szeptember 29.**

**Bennárik Ferenc sk.**  
bizottság elnöke

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

  
**Rigóné Dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Az előterjesztést tárgyalja a Gazdasági Bizottság  
Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda Janicsák Barbara  
Az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához egyszerű többség szükséges.  
Határozatot kapják: NHSZ OKÖT Kft.  
Gazdasági Iroda

13102463-3821-572-13

Statisztikai számjel

13-09-095819

Cégjegyzék száma

**NHSZ OKÖT Nonprofit Kft.**

H-2370 Dabas, Szent István út 133.

## **Egyszerűsített éves beszámoló**

**2019. Január 01. - 2019. December 31.**

Kelt: **Dabas, 2020.06.02.**

**NHSZ OKÖT**  
NHSZ OKÖT Nonprofit Kft.  
2370 Dabas, Szent István út 133  
Adószám: 13102463-2-13  
OTP Bank: 11748004-2009036

**P.H.**

  
A vállalkozás vezetője (képviselője)

13102463-3821-572-13

Statistikai számjel

13-09-095819

Cégjegyzék száma

1 1

**NHSZ OKÖT Nonprofit Kft.**  
**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE**  
 Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. December 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02. + 04. + 06. sor)	218 619	0	192 445
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	15 265		12 319
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0		
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	203 354		180 126
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		
08.	B. Forgóeszközök (09. + 10. + 11. + 12. sor)	394 589	0	439 412
09.	I. KÉSZLETEK	1 458		404
10.	II. KÖVETELÉSEK	200 792		409 949
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	192 309		29 059
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	586	0	246
14.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01. + 08. + 13. sor)</b>	<b>613 764</b>	<b>0</b>	<b>632 103</b>

Kelt: Dabas, 2020.06.02.

**NHSZ OKÖT**  
 NHSZ OKÖT Nonprofit Kft.  
 7370 Dabas, Szent István út 133.  
 Adószám: 13102463-2-13  
 TR Bank: 11745004-20090364

A vállalkozás vezetője (képviselője)

13102463-3821-572-13

Statistikai számjel

13-09-095819

Cégjegyzék száma

1 2

**NHSZ OKÖT Nonprofit Kft.****Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE**

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. December 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	168 697	0	126 485
16.	I. JEGYZETT TŐKE	4 000		4 000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0		0
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
19.	III. TŐKETARTALÉK	178 519		178 519
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-127 630		-13 822
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	113 808		-42 212
24.	E. Céltartalékok	385 788	0	389 137
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	57 679	0	83 940
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
28.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	57 679		83 940
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 600		32 541
30.	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)</b>	<b>613 764</b>	<b>0</b>	<b>632 103</b>

Kelt: Dabas, 2020.06.02.

**NHSZ OKÖT**  
 NHSZ OKÖT Nonprofit Kft.  
 2370 Dabas, Szent István út 133.  
 Adószám: 13102463-2-13  
 Cégjegyzék száma: 11745004-20090364

A vállalkozás vezetője (képviselője)

13102463-3821-572-13

Statistikai számjel

13-09-095819

Cégjegyzék száma

3 1

**NHSZ OKÖT Nonprofit Kft.**  
**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített**  
**EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	557 495		474 273
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	58		-372
III.	Egyéb bevételek	35 761		53 098
	III.sorból: visszafirt értékesítés	13 472		35 572
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	175 085		367 084
V.	Személyi jellegű ráfordítások	115 515		128 386
VI.	Értékcsökkenési leírás	39 957		40 629
VII.	Egyéb ráfordítások	139 598		33 112
	VII.sorból: értékvesztés	24 022		0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.+V.-VI.-VII.)	123 159	0	-42 212
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.+B.)	123 159	0	-42 212
X.	Adófizetési kötelezettség	9 351		0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C.-X.)	113 808	0	-42 212

Kelt: Dabas, 2020.06.02.

**NHSZ OKÖT**  
**NHSZ OKÖT Nonprofit Kft.**  
 2370 Dabas, Szent István út 133.  
 Adószám: 13102463-2-13  
 Bank: 11745004-20090364

A vállalkozás vezetője (képviselője)

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

az NHSZ OKÖT Nonprofit Kft.  
2019. évi  
beszámolójához

## Tartalomjegyzék

<b>A. ÁLTALÁNOS RÉSZ</b>	<b>3</b>
I. A VÁLLALKOZÁS ÉS A SZÁMVITELI POLITIKA BEMUTATÁSA	3
1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE	3
2. A SZÁMVITELI POLITIKA BEMUTATÁSA	5
<b>B. SPECIFIKUS RÉSZ</b>	<b>14</b>
I. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	14
1. IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA /E FT/	14
2. IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK VÁLTOZÁSA /E FT/	14
3. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	15
4. KÉSZLETEK	15
5. KÖVETELÉSEK	15
6. ÉRTÉKPAPÍROK	17
7. PÉNZESZKÖZÖK	17
8. SAJÁT TŐKE	17
9. KÖTELEZETTSÉGEK	18
10. AKTÍV ÉS PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ALAKULÁSA	18
II. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	19
1. NETTÓ ÁRBEVÉTEL, EGYÉB BEVÉTEL	19
2. KÖLTSÉGEK KÖLTSÉGNEMENKÉNTI MEGBONTÁSA	19
3. EGYÉB RÁFORDÍTÁS	20
4. KÖRNYEZETVÉDELMI ÉS GARANCIÁLIS KÖTELEZETTSÉGEKRE KÉPZETT CÉLTARTALÉK	21
5. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	21
6. ADÓZÁS	21
<b>C. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ</b>	<b>22</b>
I. SZÖVEGES ÉS SZÁMSZAKI ÉRTÉKELÉS A VÁLLALKOZÁS VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZETÉRŐL, A LIKVIDITÁSRÓL, A FIZETŐKÉPESSÉGRŐL	22
1. ESZKÖZÖK ALAKULÁSA	22
2. FORRÁSOK ALAKULÁSA	22
3. VAGYONI, HATÉKONYSÁGI, JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK ALAKULÁSA	23
II. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ	24
1. RÉSESEDÉSI VISZONYBAN ÁLLÓ VÁLLALKOZÁSOKKAL FOLYTATOTT TRANZAKCIÓK ÉS EGYÉB INFORMÁCIÓK	24
2. KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSOK	25
3. ÜZLETVEZETÉS, IGAZGATÓSÁG, FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG	26
4. BÉR ÉS LÉTSZÁMADATOK / tiszteletdíj és ügyvezető nélkül /	26

## A. ÁLTALÁNOS RÉSZ

### I. A VÁLLALKOZÁS ÉS A SZÁMVITELI POLITIKA BEMUTATÁSA

#### 1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

Az NHSZ OKÖT Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot (a továbbiakban „társaság”) 9 önkormányzat, nevezetesen Dabas Város Önkormányzata, Hernád Nagyközség Önkormányzata, Inárcs Nagyközség Önkormányzata, Újlengyel Község Önkormányzata, Újhartyán Város Önkormányzata, Tatárszentgyörgy Község Önkormányzata, Pusztavacs Község Önkormányzata, Táborfalva Nagyközség Önkormányzata, Örkény Város Önkormányzata és a REMONDIS Magyarország Holding Kft. Budapest alapította, 51%-os többségi önkormányzati részesedéssel. 2013. év végén változott a tulajdonosi szerkezet, a Magyar Állam megvásárolta a Remondis Magyarország Holding Kft – t, és ezzel együtt a neve is megváltozott Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft-re. 2014.01.01-től a társaságunk neve Remondis-OKÖT Nonprofit Kft-re változott, majd 2014.03.31-én újabb névváltozás történt. A társaság 2014.03.31-től hatályos elnevezése NHSZ OKÖT Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság.

A társaság alapításának időpontja 2003. augusztus 15., a cégbejegyzésre 2003.11.14-én került sor. Cégjegyzékszám: 13-09-095819

#### **Főtevékenység:**

3821 '08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

#### **A társaság egyéb hulladékkezeléssel kapcsolatos tevékenységi körei:**

3822 '08 Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása  
3811 '08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

A társaság bejegyzett **székhelye** 2370 Dabas, Szent István út 133.  
A társaság bejegyzett **telephelye** 2370 Dabas Öregországút 108/2

**A társaság jegyzett tőkéje:** 4 000 E Ft

**A társaság tagjainak adatai:** Dabas Város Önkormányzata: 2 040 E Ft jegyzett tőkével  
2370 Dabas, Szent István tér 1/b

**A közös tulajdonú üzletrész tulajdonosai:**

- Dabas Város Önkormányzata (828 180 Ft)
- Örkény Város Önkormányzata (251 190 Ft)
- Pusztavacs Község Önkormányzata (79 670 Ft)
- Tatárszentgyörgy Község Önkormányzata (91 850 Ft)
- Újlengyel Község Önkormányzata (91 850 Ft)
- Hernád Nagyközség Önkormányzata (183 700 Ft)
- Inárcs Nagyközség Önkormányzata (197 410 Ft)
- Táborfalva Nagyközség Önkormányzata (168 990 Ft)
- Újhartyán Város Önkormányzata (147 160 Ft)

Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft 1 960 E Ft  
jegyzett tőkével

**1211 Budapest, Szállító utca 6.**

**A társaság könyvvizsgálója:** Makainé Nagy Marianna egyéni könyvvizsgáló  
5053 Szászberek, Bajcsy-Zsilinszky utca 15.  
MKVK Nyilv. sz.: 006728

2019. évre a könyvvizsgálat díja 840 E Ft + áfa

Az éves beszámoló aláírására Volenszki József ügyvezető (2370 Dabas, Bartók Béla utca 46/a II emelet 28.) jogosult.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy Gubányi Gábor (2370 Dabas, Előd vezér útja 1., regisztrációs szám: 195882) a Trendház-2000 Kft könyvelőiroda alkalmazottja.

**Koronavírus vállalkozás folytatására vonatkozó hatásai:**

A kommunális hulladékok gyűjtése és ártalmatlanítása a környezet és az emberi egészség védelme szempontjából kiemelt jelentőségű feladat, így Társaságunknak a Dabas, Inárcs, Újhartyán, Hernád, Újlengyel, Táborfalva, Tatárszentgyörgy, Pusztavacs települések területén keletkezett hulladékok gyűjtését, szállítását, ártalmatlanítását a COVID 19 típusú vírus 2020. év eleji megjelenése után is zavartalanul biztosítani kell. A Társaság a tevékenységeit folyamatosan el tudja látni, a korona vírus okozta járvány a vállalkozás folytatását nem befolyásolja.

## 2. A SZÁMVITELI POLITIKA BEMUTATÁSA

### a) Az elszámolás alapja

Társaságunk a 2016. évi beszámolóját egyszerűsített éves beszámoló formájában készítette, a 2012. évi CLXXXV. Hulladékgazdálkodási törvény rendelkezéseinek megfelelően azonban 2017. évről éves beszámolót készítettünk, míg 2018. évről társaságunk ismételt egyszerűsített éves beszámolót készít a közszolgáltatói státusz megszűnése miatt – mivel 2018. évtől a társaság nem közszolgáltató, a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény (Ht.) szerinti kötelezettség nem vonatkozik rá, ahogy a Ht. szerinti mérleg és eredménykimutatás szétválasztási kötelezettség sem.

A Szt. szerinti mutatók szerint a Társaság minden évben készíthetett volna egyszerűsített beszámolót, csak a Ht. előírásai miatt készített éves beszámolót. Jelenleg már nem közszolgáltató, ezért visszatér az egyszerűsített beszámolóra, mert ezt számára a Szt. lehetővé teszi.

**Egyszerűsített éves beszámolónkat** a 2000. évi C. törvény szerint készítjük, ennek megfelelően a **kettős könyvvitel** szabályai szerint vezetjük könyveinket.

A számviteli politikában meghatározott mérleg (beszámoló) készítés időpontja: tárgyévet követő január 31.

Az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság szolgáltatási díj elszámolására vonatkozó jogszabályok miatt, a mérlegkészítés időpontját 2019. üzleti évre módosítani kellett, az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság – így a NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft., mint közszolgáltató - 2019. üzleti évre vonatkozó utolsó szolgáltatási díj kiközlésének időpontjára, 2020. május 20-ra.

A beszámoló készítése során a Számviteli Tv. 1. sz. mellékletének „A” változatú mérlegének nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit alkalmazzuk.

A választott mérlegséma esetében nem élünk a továbbtagolás lehetőségével, nem veszünk fel új tételeket.

Eredmény-kimutatásunk elkészítésének célja, hogy vállalkozásunk jövedelmi helyzetét megbízhatóan és a valóságnak megfelelően mutassuk be.

A Számviteli törvény 71. § (1) bekezdés a.) pontja alapján összköltség eljárással és a 2. számú melléklet szerint nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit alkalmazzuk.

Az eredmény-kimutatás esetében nem élünk a továbbtagolás lehetőségével, nem veszünk fel új tételeket és nem is vonunk össze sorokat, ezzel is biztosítva az állandóságot és az összehasonlíthatóságot.

Konzolidált beszámoló készítésére nem vagyunk kötelezettek, mivel leányvállalatunk nincs.

Az éves beszámoló adatai ezer forintban értendők.

### b) Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékbeli módok, módszerek ismertetése

#### **Az ellenőrzés és önellenőrzés során feltárt hiba, hibahatás minősítése**

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott beszámolóval lezárt üzleti év adatainak utólagos (gazdálkodó, illetve adóhatóság általi) ellenőrzése során feltárt, az eszközöket-forrásokat, az eredményt, a saját tőkét érintő hibák és hibahatások, melyek

a hatályos jogszabályi előírások nem vagy nem megfelelő alkalmazásából, helytelen értelmezéséből, vagy nem megengedett cselekmény elkövetéséből származnak.

### **Nem jelentős összegű hiba**

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

Az ellenőrzés által megállapított nem jelentős összegű hibák eredményre gyakorolt hatását az eredménykimutatás megfelelő tárgyévi adatai tartalmazzák.

### **A jelentős összegű hiba**

Az utólagos ellenőrzések, önellenőrzések által feltárt azon hibák meghatározása (a törvénnyel összhangban), amelyek hatással lehetnek a beszámolóban bemutatott megbízható és valós képre:

**Jelentős összegű hiba:** ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át.

Az előző évekre vonatkozó – a mérlegkészítés napjáig megismert és nem vitatott, nem fellebbezett, illetve a jogerőssé vált megállapítások miatti - módosításokat a mérleg és eredménykimutatás minden tételénél az előző év adatai mellett be kell mutatni, azok nem képezik részét az eredménykimutatás tárgyévi adatainak. Ez esetben a mérlegben és az eredménykimutatásban is külön-külön oszlopban szerepelnek az előző üzleti év adatai, a lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások, valamint a tárgyévi adatok (Számviteli törvény 19.§ (3)).

### **Vevőnként, adósonként kisösszegű követelések értéke**

Vevőnként, adósonként kis összegű követelésnek tekintjük azokat a követeléseket, amelyeknél a követelés értéke nem haladja meg a végrehajtás költségeinek háromszorosát, vagy kisebb 100.000. –Ft-nál.

### **Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség**

Behajthatatlan követelések esetében maximum a végrehajtás költségeinek háromszorosában határozzuk meg azt az értéket, amikor a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel

Behajthatatlan a követelés, ha:

- amelyre az adós ellen vezetett végrehajtás során nincs fedezet, vagy a talált fedezet a követelést csak részben fedezi (amennyiben a végrehajtás közvetlenül nem vezetett eredményre és a végrehajtást szüneteltetik, az óvatosság elvéből következően a behajthatatlanság - nemleges foglalási jegyzőkönyv alapján - vélelmezhető),
- amelyet a hitelező a csődeljárás, a felszámolási eljárás, az önkormányzatok adósságrendezési eljárása során egyezségi megállapodás keretében elengedett,
- amelyre a felszámoló által adott írásbeli igazolás (nyilatkozat) szerint nincs fedezet,

- amelyre a felszámolás, az adósságrendezési eljárás befejezésekor a vagyonfelosztási javaslat szerinti értékben átvett eszköz nem nyújt fedezetet,
- amelyet eredményesen nem lehet érvényesíteni, amelynél a végrehajtással kapcsolatos költségek nincsenek arányban a követelés várhatóan behajtható összegével vagy nem éri el a 100 E Ft-ot (a végrehajtás veszteséget eredményez vagy növeli a veszteséget), amelynél az adós nem lelhető fel, mert a megadott címen nem található és a felkutatása "igazoltan" (cégbírósági igazolása az ismeretlen cégről) nem járt eredménnyel,
- amelyet bíróság előtt érvényesíteni nem lehet,
- amely a hatályos jogszabályok alapján elévült.

A mérlegben behajthatatlan követelést nem lehet kimutatni. A részben vagy egészében behajthatatlan követelést legkésőbb a mérlegkészítéskor - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - az üzleti év hitelezési veszteségeként le kell írni.

### c) Amortizációs politika bemutatása

#### **A hasznos élettartam, a maradványérték és az amortizáció elszámolásának módszere**

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési (beszerzési, illetve előállítási) értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogják.

#### **Hasznos élettartam (időarányos leírásnál)**

Hasznos élettartamnak nevezzük azt az időszakot, amely alatt az eszközt rendeltetésszerűen használják, ezért az eszközt a gazdálkodó időarányosan az eredmény terhére elszámolja.

Az amortizálható eszköz hasznos élettartama alatt általában azt az időszakot kell érteni, amely ideig az amortizálható eszköz a vállalkozó tevékenységét szolgálja.

A tárgyi eszközök (kivéve a tenyészállatok és az ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok) hasznos élettartama alatt a várható fizikai elhasználódás (kopás), technikai avulás stb. figyelembevételével meghatározott olyan élettartamot kell érteni, amely ideig az eszközt a gazdálkodó várhatóan használni fogja.

#### *Maradványérték*

A rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában – a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében – az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke. Nulla lehet a maradványérték, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős. (Számviteli törvény 3.§ (4) bekezdés 6. pont)

A hasznos élettartam és a maradványérték szorosan összefüggő kategóriák. A maradványérték a hasznos élettartam nagyságától függően más és más lehet. Általában nem jelentős, tehát nulla, ha a hasznos élettartam azonos a műszaki-gazdasági élettartammal.

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (**bruttó értékhez**) viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével kell megtervezni, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni. Az üzembe helyezést hitelt érdemlő módon dokumentálni kell.

Tárgyi eszközök felújítása esetén a felújítás értékét a könyv szerinti bruttó értékre kell ráaktiválni, és az így módosított érték alapján kell az értékcsökkenési leírást meghatározni.

Az értékcsökkenést, az értékcsökkenési leírás elszámolását attól az időponttól kell megkezdeni, amikor a tárgyi eszköz üzembe helyezése, használatba vétele megtörtént. A társaság amortizációt a napi állomány után számol el.

### **Az immateriális javak hasznos élettartama**

Az immateriális javak hasznos élettartamát az avulás, elhasználódás körülményeit figyelembe véve határozzuk meg.

Immateriális javak esetén a társaság maradványértéket nem állapít meg.

### **Az immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése**

A társaság az immateriális javak terv szerinti értékcsökkenését a használati időn belül lineárisan határozza meg. Az értékcsökkenést a használatba vételtől, a birtokba lépéstől kezdődően havonta – napokra - számolja el a társaság.

### **Tárgyi eszközök hasznos élettartama és értékcsökkenése elszámolásának rendje**

A társaságnál az elhasználódási időtartamok (várható használati idők), és ehhez kapcsolódóan a leírási kulcsok az alábbiak szerint kerültek meghatározásra:

A társaság az egyenletesen elhasználódó eszközök esetén lineáris leírást alkalmaz.

**Nem szabad** terv szerinti értékcsökkenést elszámolni a képzőművészeti alkotásnál, a régészeti leletnél, műemléki védettségű épületnél, üzleti vagy cégértéknél, valamint az olyan kép- és hangarchívumnál, illetve egyéb gyűjteménynél, egyéb eszközöknél, amely értékéből a használat során sem veszít, illetve amelynek értéke – különleges helyzetéből, egyedi mivoltából adódóan – évről évre nő.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásának tilalma vonatkozik a földterület, a telek (kivéve a bányaművelésre, veszélyes hulladék tárolására igénybe vett földterület, telek), az erdő bekerülési értékére, illetve az üzembe nem helyezett beruházásokra. Ezekre az eszközökre tervszerinti értékcsökkenés nem, viszont terven felüli értékcsökkenés elszámolható.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- a) az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;

- b) a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- c) a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető.

Tartósnak tekinthető, ha 1 éven túli, jelentősnek, ha az eredeti beszerzési érték 10 %-át meghaladó mértékű.

Az értékcsökkentését olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

Amennyiben a leírások miatt az eszközök könyv szerinti értéke alacsonyabb ezen eszközök eredeti bekerülési értékénél és az alacsonyabb értéken való értékelés okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, a leírásokat meg kell szüntetni, a megbízható és valós összkép érdekében az eszközt piaci értékére, legfeljebb a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékére vissza kell értékelni.

### **100.000 Ft alatti eszközök elszámolási módjának megválasztása**

A számviteli törvény lehetőséget ad arra, hogy a 100 ezer Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok, szellemi termékek beszerzési, előállítási értékét a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk. A társaság él ezzel a lehetőséggel, és alkalmazza az elszámolásnak ezt a módját a tárgyi eszközök, a vagyoni értékű jogok, valamint a szellemi termékek minden típusára és csoportjára, mely az előbbi feltételeknek megfelel.

A tulajdonosi érdekek és a vagyon védelme szempontjából a kis értékben nyilvántartott immateriális javak és tárgyi eszközök az analitikus nyilvántartásban mindaddig kimutatásra kerülnek, míg kiselejtezésükre vagy értékesítésükre nem kerül sor.

Amennyiben az eszköz használata, rendeltetése megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést már nem szolgálja vagy fordítva, akkor azok besorolását meg kell változtatni, a befektetett eszközt át kell sorolni a forgóeszközök közé vagy fordítva.

Ha a vállalkozás szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél, az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményben (hasznos élettartamban, bekerülési értékben, maradványértékben) lényeges változás következik be, akkor az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenési leírás megváltoztatható, de az eredményre gyakorolt számszerűsített hatását a kiegészítő mellékletben be kell mutatni.

### **d.) Alapítás-átszervezés költségeinek elszámolása**

Alapítás-átszervezés aktivált értékeként a vállalkozási tevékenység indításával, megkezdésével, jelentős bővítésével, átalakításával, átszervezésével kapcsolatos költségeket lehet kimutatni, amelyek az alapítás-átszervezés befejezését követően a tevékenység során a bevételekben várhatóan megtérülnek. Ide tartoznak - többek között – a minőségbiztosítási rendszer bevezetésével kapcsolatos tevékenység költségei.

### e.) **Értékvesztés elszámolásának rendje**

A számviteli törvény kötelezően előírja az értékvesztés elszámolását egyes eszközfajtáknál abban az esetben, ha azok piaci értéke (megítélése) alacsonyabb a mérlegkészítéskor, mint a nyilvántartás szerinti értéke.

#### **Értékvesztést kell elszámolni:**

- a gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél,
- a hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál,
- a külföldi pénzürtékre szóló, tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél, illetve hitelviszonyt megtestesítő értékpapírnál,
- az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél,
- vásárolt és saját termelésű készleteknél.

#### **Befektetések és értékpapírok értékvesztése**

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél – függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel – értékvesztést kell elszámolni, a befektetés könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti – veszteségjellegű – különbséget összegében, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

A gazdasági társaságban lévő tulajdonosi részesedést jelentő befektetés piaci értékének meghatározásakor figyelembe kell venni a gazdasági társaság tartós (legalább 1 éven keresztül történő) piaci megítélését, a gazdasági társaság saját tőkéje és a jegyzett tőkéje, illetve a befektetés könyv szerinti értéke és névértéke arányát.

A hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál – függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel – értékvesztést kell elszámolni, ha a hitelviszonyt megtestesítő értékpapír könyv szerinti értéke és – (felhalmozott) kamatot nem tartalmazó – piaci értéke közötti különbséget veszteségjellegű, tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

Amennyiben a mérlegfordulónapi értékelés során megállapítást nyert, hogy a befektetések és értékpapírok mérlegkészítéskori piaci értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a befektetés könyv szerinti értéke, a különbséget a korábban elszámolt értékvesztést visszafirással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszafirásával a befektetés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a befektetés beszerzési értékét.

Az értékvesztés elszámolásának és visszafirásának tekintetében jelentősnek minősül, ha a piaci érték és könyv szerinti érték különbsége meghaladja a könyv szerinti érték 20 %-át, tartósan, ha 1 éven túl fennáll.

### Követelések értékvesztése

Az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés napjáig pénzügyileg nem rendezett követelések esetében a vevő, az adós minősítése alapján (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű. Az értékvesztés összegének meghatározásához vevőkövetéseinket közületi és lakossági követelésekre bontottuk. A közületi követeléseket két kategóriába soroljuk attól függően, hogy mekkora a követelés nagysága.

1. kategória 100E Ft-nál nagyobb követelés
2. kategória 100E Ft-nál kisebb követelés

Az első kategória értékvesztésének megállapítása egyedileg, míg a második kategória értékvesztésének megállapítása csoportosan történik. Az egyedi minősítésbe bevont követelések értékvesztésének mértéke 5-100%-ig terjedhet, a második kategória és a lakossági követelések értékvesztésének mértéke a késedelem hosszától függően a 180-360 napos követelésekre 30%, a 361-540 napos követelésekre 70%, míg az 541 napon túli követelésekre 100%. A lakossági követelések értékvesztésének elszámolása csoportos.

Amennyiben a vevő, az adós minősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege meghaladja a követelés könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszairással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszairásával a követelés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg az eredeti bekerülési értéket. Az értékvesztés visszairását az üzleti év mérleg fordulónapjára vonatkozó értékelés keretében kell végrehajtani.

### Vásárolt és saját termelésű készletek

Ha a vásárolt készlet (anyag, áru) bekerülési (beszerzési), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke, akkor azt a mérlegben a tényleges piaci értéken, ha pedig a saját termelésű készlet (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állat) bekerülési (előállítási), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ára, akkor azt a mérlegben a még várhatóan felmerülő költségekkel csökkentett, várható támogatásokkal növelt eladási áron számított értéken kell kimutatni, a készlet értékét a különbözetnek értékvesztéskénti elszámolásával kell csökkenteni.

A készletek bekerülési, illetve könyv szerinti értéke akkor tekinthető jelentősen magasabbnak, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke (illetve várható eladási ára), ha azt legalább 20%-kal meghaladja.

Tartós – az előzőekben megfogalmazott – eltérésről akkor beszélhetünk, ha a készletek bekerülési, illetve könyv szerinti értéke legalább 1 éven keresztül meghaladja a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéket (várható eladási árat).

A Számviteli törvény szerint értékvesztésként el kell számolni a vásárolt készletek beszerzési árát, könyv szerinti értékét, vagy annak egy részét, illetve a saját termelésű készletek előállításának árát csökkentő azon tételeket is, melyek akkor következnek be, ha a készlet

- a vonatkozó előírásoknak, minőségi követelményeknek (szabvány, szakmai előírás, szállítási szerződés szerinti feltételek stb.) nem felel meg;
- az eredeti rendeltetésének nem felel meg;
- megrongálódott, felhasználhatósága bizonytalan;
- feleslegessé vált, értékesítése kétséges.

Ezekben az esetekben a készlet értékét addig a mértékig kell csökkenteni, hogy a készlet felhasználóságának, értékesíthetőségének megfelelő – a mérlegkészítéskor ismert vagy érvényesíthető – piaci értéken szerepeljen a mérlegben.

Amennyiben a készlet piaci értéke jelentősen és tartósan meghaladja könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszaírással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszaírásával a készlet könyv szerinti értéke nem haladhatja meg az eredeti bekerülési értéket. Az értékvesztés visszaírását az üzleti év mérleg fordulónapjára vonatkozó értékelés keretében kell végrehajtani.

### f.) Céltartalék képzés alkalmazott alapelvei

Céltartalékként kell kimutatni az olyan passzívákat, amellyel a társaság:

- az óvatosság és az összemérés elvéből kiindulva,
- pontosítja az eredményt,
- valósabbá teszi a saját tőkét,
- fedezetet teremt a tárgyidőszakból eredő, de a következő év(ek)ben várhatóan jelentkező kötelezettségekre, költségekre és ráfordításokra.

A számviteli törvény előírásai szerint a céltartalék képzése részben kötelező, részben pedig lehetőség.

*Jogcímei:*

#### 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre

Fogalma: olyan ráfordítások, amelyek

- harmadik féllel kapcsolatban,
- várhatóan, vagy bizonyosan felmerülnek a jövőben,
- múltbeli, vagy folyamatban lévő ügyletekből származnak, s
- azokra a szükséges fedezetet a vállalkozó más módon nem biztosította.

**Az ilyen címen felmerülő céltartalék képzése kötelező.**

Fajtái:

Garanciális kötelezettségre képzett céltartalék

Függő kötelezettségre képzett céltartalék

- kezességvállalás
- opciós ügyletek
- garanciavállalás
- nem valódi penziós ügyletek
- váltókezesi kötelezettség
- le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos várható kötelezettség

- stb.
- Biztos jövőbeni kötelezettségre képzett céltartalék
- határidős ügyletekből következő fizetési kötelezettség
  - swap ügyletek határidős része miatti fizetési kötelezettség
  - stb.
- Korengedményes nyugdíj miatt képzett céltartalék  
Végkielégítés miatt képzett céltartalék  
Környezetvédelmi kötelezettségre képzett céltartalék  
Stb.

## 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre

Fogalma: olyan költségek, amelyek

- valószínűsíthetően, várhatóan (tehát nem biztosan),
- időszakonként ismétlődően,
- jelentős összegben,
- a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján felmerülnek, de
  - összegük, vagy
  - felmerülésük időpontja bizonytalan, és
- nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé.

A szokásos üzleti tevékenység rendszeresen és folyamatosan felmerülő költségeire nem képez céltartalékot.

**B. SPECIFIKUS RÉSZ****I. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 2016. évi változásai óta társaságunk beszámolójában a rendkívüli és mérleg szerinti eredmény kategóriája nem jelenik meg, a nyereségelosztás megváltozott rendszerének megfelelően az eredménykimutatás az adózott eredmény kategóriánál ér véget és ez kerül a saját tőkébe.

**1. IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA /E FT/**

Megnevezés	Nyitó	Változás		Záró
		+	-	
Immateriális javak	27 523	0	0	27 523
Kis értékű immateriális javak	588	0	12	576
Ingtatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	233 364	0	0	233 364
Műszaki ber gépek, járművek	34 330	11 745	9 087	36 988
Üzemi gépek ber. felszer.	8 260	11 840	4 947	15 153
Kis értékű tárgyi eszközök	26 325	2 851	7 119	22 057
Befejezetlen beruházás	0	0	0	0
Beruházásokra adott előleg	0	9 142	9 142	0
Immateriális javak összesen	28 111	0	12	28 099
Tárgyi eszközök összesen	302 279	35 578	30 295	307 562
Mindösszesen	330 390	35 578	30 307	335 661

**2. IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK VÁLTOZÁSA /E FT/**

Megnevezés	Nyitó	Változás		Záró
		+	-	
Immateriális javak	12 258	2 946	0	15 204
Kis értékű immateriális javak	588	0	12	576
Épületek építmények	56 597	28 507	0	85 104
Műszaki gépek berendezések, járművek	13 195	3 997	1 204	15 988
Üzemi gépek berendezések, felszerelés	2 808	2 328	849	4 287
Kis értékű tárgyi eszközök	26 325	2 851	7 119	22 057
Befejezetlen beruházás	0	0	0	0
Beruházásokra adott előleg	0	0	0	0

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Immateriális javak összesen	12 846	2 946	12	15 780
Tárgyi eszközök összesen	98 925	37 683	9 172	127 436
Mindösszesen	111 771	40 629	9 184	143 216

Immateriális javak mérlegértékei Nyitó 28111 – 12846 = 15265 Záró 28099 – 15780 = 12319  
 Tárgyi eszközök mérlegértékei Nyitó 302279 – 98925 = 203354 Záró 307562 – 127436 = 180126

Amint a fenti táblázatokból is látható, társaságunk a 2019. évben 40629 E Ft értékcsökkenést számolt el, melyből a lineáris értékcsökkenési leírás összege 37 778 E Ft-ot tett ki, az egyösszegű értékcsökkenési leírás pedig 2851 E Ft-ot.

### 3. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

2019.12.31.	0 E Ft
2018.12.31.	0 E Ft

### 4. KÉSZLETEK

2019.12.31.	404 E Ft
2018.12.31.	1 458 E Ft

A társaság hulladékgyűjtő zsákokkal és haszonanyag készletekkel rendelkezik.

### 5. KÖVETELÉSEK

2019.12.31.	409 949 E Ft
2018.12.31.	200 792 E Ft

### Vevőállomány (értékvesztés nélkül) összehasonlítása 2019.12.31. (E Ft)

	2018.12.31	2019.12.31	Növekedés	Csökkenés
<b>Lakossági összes követelés</b>	<b>67 993</b>	<b>59 971</b>	<b>3 271</b>	<b>11 293</b>
<b>Ebből:</b>				
Le nem járt	0	0	0	0
0-179 nap közötti	8	2 639	2 631	0
180-360 nap közötti	-578	-80	498	0
361-540 nap közötti	-230	-88	142	0
541 napon túli	68 793	57 500	0	11 293

	2018.12.31	2019.12.31	Növekedés	Csökkenés
<b>100eFt alatti közületi összes követelés</b>	<b>492</b>	<b>377</b>	<b>12</b>	<b>127</b>
<b>Ebből:</b>				
Le nem járt	0	0	0	0
0-179 nap közötti	7	-52	0	59
180-360 nap közötti	-6	-1	5	0
361-540 nap közötti	0	7	7	0
541 napon túli	491	423	0	68

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

		2018.12.31	2019.12.31	Növekedés	Csökkenés
<b>100eFt feletti közületi összes követelés</b>		<b>130 130</b>	<b>384 724</b>	<b>254 863</b>	<b>269</b>
<b>Ebből:</b>	Le nem járt	2 112	163 555	161 443	0
	0-179 nap közötti	116 357	175 249	58 892	0
	180-360 nap közötti	10 000	44 528	34 528	0
	361-540 nap közötti	0	0	0	0
	541 napon túli	1 661	1 392	0	269

<b>Mindösszesen:</b>	<b>198 615</b>	<b>445 072</b>	<b>258 146</b>	<b>11 689</b>
----------------------	----------------	----------------	----------------	---------------

A 0-179 napos követelések jelentős mértékű növekedése a regionális közszolgáltatónak végzett alvállalkozói tevékenység számlázásából, illetve a számlák késedelmes fizetéséből adódik.

**Értékvesztés összefoglalása**

Megnevezés	2018 (E Ft)			2019 (E Ft)		
	lakossági	közület	együtt	lakossági	közület	együtt
<b>Nyitó értékvesztés</b>	81 670	4 772	86 442	68 232	26 099	94 331
<b>Tárgyévben képzett értékvesztés</b>	0	24 022	24 022	0	0	0
<b>Tárgyévi visszavezetés</b>	0	2 661	2 661	0	24 218	24 218
<b>Tárgyévi visszairás</b>	13 438	34	13 472	11 293	61	11 354
<b>Záró értékvesztés</b>	68 232	26 099	94 331	56 939	1 820	58 759

A lakossági követelésekre és a 100 E Ft-nál kisebb közületi követelésekre csoportos értékvesztést képeztünk. Mértéke a késedelem hosszától függ. A 180-360 napos késedelemre 30%, a 361-540 napos késedelemre 70%, az 541 napon túli késedelemre 100% az alkalmazott mérték. Egyedi elbírálást a 100 E Ft-nál nagyobb közületi követelésekre alkalmaztunk a Számviteli Politikában meghatározottak szerint, a pénzügyi befolyás biztonságától függően.

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

### Követelések részletezése (E Ft):

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31
Vevők	193 664	388 358
Társasági adó	0	4 674
Következő évben igényelhető áfa és áfa elsz	6 753	13 918
Útdíjra fiz. előleg	180	170
Gépjármű adó túlfiz	7	0
Helyi IPA és építményadó túlfizetés	19	1 884
Ker. gázolaj visszalg.	79	45
Lerakási járulék	90	0
NAV illeték túlfiz.	0	488
Szállító túlfizetés	0	412
<b>Összesen:</b>	<b>200 792</b>	<b>409 949</b>

<b>6. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>2019.12.31.</b>	<b>0 E Ft</b>
	<b>2018.12.31.</b>	<b>0 E Ft</b>

Társaságunk 2019. évben forgatási célú értékpapírokkal nem rendelkezik.

<b>7. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>2019.12.31.</b>	<b>29 059 E Ft</b>
	<b>2018.12.31.</b>	<b>192 309 E Ft</b>

2019. évi záró pénztár egyenleg 717 e Ft volt.

### 8. SAJÁT TŐKE

#### Saját tőke változása (E Ft):

	2019 nyitó	növekedés	csökkenés	2019 záró
Saját tőke	168 697	0	-42 212	126 485
Jegyzett tőke	4 000			4 000
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés				
Jegyzett, de be nem fizetett tőke				
Tőketartalék	178 519			178 519
Eredménytartalék	-127 630	113 808		-13 822
Lekötött tartalék				
Értékelési tartalék				
Adózott eredmény	113 808	-113 808	-42 212	-42 212

Az eredménytartalék az előző évi mérleg szerinti eredmény (nyereség) összegével változott. A saját tőke csökkenése a negatív tárgyévi eredményből adódik.

A társaság a rezszi díj csökkentő előírások miatt (2013. LIV. tv a rezsicsökkentések végrehajtásáról) 2014. évtől 2017-ig veszteségesen gazdálkodott, majd 2018. évben jelentős pozitív eredményt sikerült elérni, ami pedig abból adódott, hogy a közszolgáltatóként végzett

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

tevékenységért járó a bevételek kiegészítését az NHKV Zrt. visszamenőlegesen 2018. évben hagyta jóvá, de ilyen egyszeri tétel 2019. évben nem volt, így ismét veszteséges a tárgyévi eredmény.

### 9. KÖTELEZETTSÉGEK

2019.12.31.	83 940 E Ft
2018.12.31.	57 679 E Ft

A társaságnak hosszú lejárat kötelezettsége nincs.

#### Kötelezettségek részletezése / E Ft /:

Megnevezés	2018	2019
Szállítók	22 651	38 878
Bér és járulékai	8 471	9 631
Vevők túlfizetése	1 804	2 043
Irásközlési járulékok	0	1 448
Áfa köt.	19 088	30 529
Magánnyugdíjpénztári köt.	5	0
Fel nem vett járandóság	7	7
Iparűzési adó	4 817	0
Befizetett, de nem jegyzett tőke	0	0
Egyéb rövid kötelezettségek	0	1 404
Társasági adó	836	0
<b>Összesen:</b>	<b>57 679</b>	<b>83 940</b>

### 10. AKTÍV ÉS PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ALAKULÁSA

Aktív időbeli elhatárolás	2019.12.31.	246 E Ft
	2018.12.31.	586 E Ft

Az aktív időbeli elhatárolások részletezése: (E Ft)

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31
bankkamat	0	0
DNS-domain díj	1	0
vírusirtó	54	55
postadíj	0	0
biztosítási díjak	518	191
HVG előfizetési díj	13	0
<b>Összesen:</b>	<b>586</b>	<b>246</b>

Passzív időbeli elhatárolás	2019.12.31.	32 541 E Ft
	2018.12.31.	1 600 E Ft

Passzív időbeli elhatárolások részletezése: (E Ft)

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31
MEKH reg. díj	200	0
körny. analitika	0	86

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Bérválogatási díj elh.	1 163	1 163
KGFB	0	7
hatósági díj	0	13
áramdíj	223	0
gázdíj	14	72
tanácsadói díj	0	31 200
<b>Összesen:</b>	<b>1 600</b>	<b>32 541</b>

## II. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### 1. NETTÓ ÁRBEVÉTEL, EGYÉB BEVÉTEL

Értékesítés nettó árbevétele	<u>2019.12.31.</u>	<u>474 273 E Ft</u>
	2018.12.31.	557 495 E Ft

A társaság nettó árbevétele csökkent az előző évhez képest, melynek hátterében a már bemutatott ok áll: a 2018. évi beszámolóban megjelent nagyobb bevételek egyszeri tételek voltak, 2019. évben nem ismétlődtek meg.

Eredménykimutatás részletezése: (E Ft)

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31
<b>01.Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>557 495</b>	<b>474 273</b>
- export árbevétel	0	0
<b>02.Aktivált saját teljesítmények</b>	<b>58</b>	<b>-372</b>
<b>03.Egyéb bevételek</b>	<b>35 761</b>	<b>53 098</b>
- értékesített immat javak, tárgyi eszk. ért. ára	17 544	12 185
- különféle egyéb bev. felezőltő ktg. megtérítése	1 647	293
- visszaírt értékvesztés adóminősítés miatt	13 472	11 354
- megfizettség miatt visszavezetett értékveszt.	2 661	24 218
- kerekítés	1	15
- FM támogatás	0	0
- kapott késedelmi kamat, kártérítés	0	2 437
- egyéb ki nem emelt bevételek	436	2 596

### 2. KÖLTSÉGEK KÖLTSÉGNEMENKÉNTI MEGBONTÁSA

A költségek költségnemenkénti alakulását az alábbi táblázat tartalmazza. (E Ft)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31
<b>04. Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>175 085</b>	<b>367 084</b>
- Anyagköltség	30 276	37 815
- Igénybe vett szolgált. értéke	137 843	319 094
- Eladott áruk besz. ért. és közv. szolg.	2 208	2 474
- Egyéb szolgáltatások értéke	4 758	7 701
<b>05. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>115 515</b>	<b>128 386</b>
- Bérköltség	92 480	106 306
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 737	796
- Bérjárulékok	20 298	21 284
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>39 957</b>	<b>40 629</b>

**3. EGYÉB RÁFORDÍTÁS**

2019.12.31. 33 112 E Ft  
2018.12.31. 139 598 E Ft

Az egyéb ráfordítások megoszlását az alábbi táblázat tartalmazza: (E Ft)

Megnevezés	2018.12.31.	2019.12.31
<b>07. Egyéb ráfordítások összesen</b>	<b>139 598</b>	<b>33 112</b>
- Követelések értékvesztése	24 022	0
- Behajthatatlan követelés	659	0
- Adójellegű ráfordítások	11 660	10 050
- Kerekítések	35	41
- Késedelmi kamatok, bírság, káresemény térítés	15	500
- Értékesített tárgyi eszk. értéke	17 286	11 874
- Hiányzó, megsemmisült tárgyi eszközök	0	108
- Céltartalékképzés	40 200	3 349
- Önellenőrzési pótlék	114	0
- Támogatás	50	0
- Káreseménnyel kapcs. fiz.	135	0
- Lerakási járulék	45 422	5 888
- Innovációs járulék	0	1302

#### 4. KÖRNYEZETVÉDELMI ÉS GARANCIÁLIS KÖTELEZETTSÉGEKRE KÉPZETT CÉLTARTALÉK

A társaság a környezetvédelmi kötelezettségekre 2019. évre is képzett céltartalékot. 3 349 E Ft összegben, melyet a lerakó jövőbeni rekultivációjára kíván felhasználni. Az előző években képzett céltartalékkal együtt, a megképzett összeg 389 137 E Ft (tavaly: 385 788 E Ft). Ez az összeg alacsonyabb mértékű, mint a vonatkozó jogszabályok által elkészített rekultivációs és utógondozási tervek alapján képzendő teljes összeg, melynek oka az, hogy a társaságnak a vonatkozó üzemeltetési szerződése alapján az összes képzendő céltartaléknak csak egy részét kell megképeznie. A szolgáltatási díjak csak a megképzett céltartaléknak megfelelő összeget tartalmazzák. Felhasználás ebben az évben nem volt.

5. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2019.12.31.	0 E Ft
	2018.12.31.	0 E Ft

A társaságnak pénzügyi eredménye a tárgyévben nem keletkezett.

#### 6. ADÓZÁS

A társaság adózás előtti eredménye: - 42 212 E Ft

Adóalapot növelő tényezők: (E Ft)

Megnevezés	Összeg
Értékcsökkenés Számviteli tv. szerint	40 629
Adóbírság, késedelmi pótlék	500
Céltartalék képzés	3 349
Sztv. szerint tárgyi eszk. kivezetés nettó értéke	11 982
<b>Összesen:</b>	<b>56 460</b>

Adóalapot csökkentő tényezők: (E Ft)

Megnevezés	Összeg
Értékcsökkenés Adótv. szerint	16 675
Értékvesztés megtérülés	35 572
Adótv. szerinti tárgyi eszköz kivezetés nettó értéke	11 172
Előző évek veszteségének felhasználása	0
Fejlesztési tartalék képzés	0
<b>Összesen:</b>	<b>63 419</b>

Adóalap:	- 49 171
Társasági adókötelezettség:	0
Energiaellátók jövedelemadója:	0
Összes adókötelezettség:	0
Adózott eredmény:	-42 212

**C. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ****I. SZÖVEGES ÉS SZÁMSZAKI ÉRTÉKELÉS A VÁLLALKOZÁS VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZETÉRŐL, A LIKVIDITÁSRÓL, A FIZETŐKÉPESSÉGRŐL****1. ESZKÖZÖK ALAKULÁSA**

Eszközök összetételének alakulása

	2018		2019	
	<i>E Ft</i>	%	<i>E Ft</i>	%
Befektetett eszközök	218 619	35,6	192 445	30,45
Forgóeszközök	394 559	64,3	439 412	69,52
Aktív időbeli elhatárolások	586	0,1	246	0,03
<b>Osszesen:</b>	<b>613 764</b>	<b>100,0</b>	<b>632 103</b>	<b>100,0</b>

**2. FORRÁSOK ALAKULÁSA**

Források összetételének alakulása

	2018		2019	
	<i>E Ft</i>	%	<i>E Ft</i>	%
Saját tőke	168 697	27,5	126 485	20,01
Céltartalékok	385 788	62,8	389 137	61,56
Kötelezettségek	57 679	9,4	83 940	13,28
Passzív időbeli elhatárolások	1 600	0,3	32 541	5,15
<b>Osszesen:</b>	<b>613 764</b>	<b>100,0</b>	<b>632 103</b>	<b>100,0</b>

### 3. VAGYONI, HATÉKONYSÁGI, JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK ALAKULÁSA

#### Vagyoni helyzet mutatószámai:

		2018	2019
Befektetett eszközök aránya= %	<u>Befektetett eszközök</u> Összes eszköz	35,6	30,45
Idegen források aránya= %	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	34,2	66,36
Tőkeellátottság= %	<u>Saját tőke</u> Összes eszköz	27,5	20,01

#### Pénzügyi helyzet mutatószámai:

		2018	2019
Likviditási ráta=	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lej. köt.	6,94	5,23
Likviditási gyorsráta=	<u>Forgóeszközök – Készletek</u> Rövid lej. köt.	6,91	5,23
Pénzeszközök aránya=	<u>Értékpapírok+Pénzeszközök</u> Rövid lej. köt.	3,33	0,35

#### Jövedelmezőség mutatószámai:

		2018	2019
Tárgyi eszközök hatékonysága= %	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	274,15	263,3
Eszközök hatékonysága= %	<u>Üzemi eredmény</u> Összes eszköz	20,07	nem értelmezhető
Saját tőke arányos nyereség (ROE)= %	<u>Adózott eredmény</u> Átlagos saját tőke	516,52	nem értelmezhető
Árbevétel arányos nyereség= %	<u>Üzemi eredmény</u> Értékesítés nettó árbevétele	22,09	nem értelmezhető

A társaság vagyoni helyzetének mutatószámai jelentősen romlottak, ami elsősorban abból adódik, hogy az előző évben nagyobb volt a saját tőke értéke, míg a tárgyévben jelentősen csökkent. Az idegen források aránya nagymértékben erősödött, ugyanakkor a tőkeellátottság és a befektetett eszközök aránya az összes eszközhöz viszonyítva csökkent – ennek háttérében a követelések jelentős növekedése áll.

A pénzügyi helyzetet tekintve is romlás látható a mutatószámokban: a pénzeszközöknek a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya jelentősen csökkent, illetve a likviditási ráta és a gyorsráta értéke is csökkent, ami azt jelenti, hogy a rövid lejáratú kötelezettségeket nem fedik le a forgóeszközök, illetve a forgóeszközök készletek nélkül számított értéke.

A jövedelmezőségi mutatók egyértelmű romlást mutatnak: a tárgyévi árbevétel jelentős csökkenése csökkentette az értékesítés nettó árbevételének a tárgyi eszközökhöz viszonyított arányát, míg a nyereségesség mutató számai egytől-egyig negatív értéket mutatnak azzal szemben, hogy a megelőző évben a nyereséges gazdálkodásból adódóan pozitívak voltak.

## II. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

### 1. RÉSESEDÉSI VISZONYBAN ÁLLÓ VÁLLALKOZÁSOKKAL FOLYTATOTT TRANZAKCIÓK ÉS EGYÉB INFORMÁCIÓK

**Kapcsolt vállalkozások, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozások, a tagok és a cégcsoport tagjai részére végzett (árbevétel jellegű) éves forgalom**

Kapcsolt vállalkozás: a társaságnak nincs kapcsolt vállalkozása.

A társaság tagjaival a tárgyévben lebonyolított forgalom.

Dabas Város Önkormányzata taggal a tárgyévben 3 081 E Ft forgalmat bonyolított le a társaság, mely ártalmatlanítási szolgáltatás nyújtásából adódott.

A cégcsoport tagjaival a tárgyévben lebonyolított forgalom

Az NHSZ Dabas Kft. részére ártalmatlanítási szolgáltatás díja és a bérleti díj összege a tárgyévben 13 055 E Ft összeget tett ki. A társaság emellett továbbszámlázott telefon díjat 7 E Ft értékben számlázott ki az NHSZ Dabas Kft.-nek, továbbá tárgyi eszköz (1 db tehergépjármű) értékesítésére került sor 7 885 E Ft összegben.

Az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. részére 443 043 E Ft alvállalkozói díj, valamint 274 E Ft eseti számlázás díja és átalánydíj került kiszámlázásra.

**A kapcsolt vállalkozások, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozások, tagok és a cégcsoport tagjai költség és ráfordítás jellegű éves forgalma:**

A cégcsoport tagjaival a tárgyévben lebonyolított forgalom

Az NHSZ Miskolc Kft-től 6 300 E Ft értékben bérelt eszközt a társaság.

Az NHSZ Szolnok Kft-től történtek beszerzések tárgyévben: cégjelzéses zsák 106 E Ft értékben, kevert csomagolási hulladék, haszonanyag 1 160 E Ft értékben, valamint tehergépjármű 4 300 E Ft értékben.

Az NHSZ Dabas Kft-től igénybe vett szolgáltatás (bérleti díj, tereprendezés, stratégiai tanácsadás) összege 16 162 E Ft volt.

Az NHSZ Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft informatikai szolgáltatást számlázott társaságunk részére 10 E Ft értékben.

### **Lekötött tartalék jogcímei szerint:**

A társaság lekötött tartalékot nem mutat ki.

### **Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eszközökre, forrásokra gyakorolt hatása:**

Jelentős összegű hibát tárgyévben nem tártunk fel.

### **A tárgyévben feltárt nem jelentős összegű hiba leírása**

Nem jelentős összegű hibát a tárgyévben nem tártunk fel.

### **Érték nélkül kimutatott vagyontárgyak bemutatása:**

A teljesen leírt eszközöket az analitikus nyilvántartásban és a főkönyvben tartjuk nyilván használatuk idejéig.

### **Immobil készletek nagysága.**

A társaságnak nincs immobil készlete.

### **Kutatás fejlesztés tárgyévi költségei**

A tárgyévben kutatás és fejlesztés nem történt.

### **Környezetvédelmét szolgáló tárgyi eszközök:**

A társaságnak a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközei nincsenek.

### **Környezetvédelmi és garanciális kötelezettségekre képzett céltartalék:**

A társaság a hulladéklerakó üzemeltetéséhez kapcsolódóan rekultivációs céltartalékot képez.

### **Veszélyes hulladékok mennyiségi és érték adatai:**

A társaság tevékenysége során veszélyes hulladékok nem keletkeznek, ilyen hulladékot nem gyűjt.

### **Céltartalék képzése függő kötelezettség, végkielégítés miatti fizetési kötelezettséget jelentő kiadásokra:**

A társaság ilyen céllal céltartalékot nem képzett.

**Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek, továbbá az öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettségek:** A társaságnak zálogjoggal biztosított kötelezettsége az OTP Bank Nyrt. szolnoki fiókja által nyújtott 10 millió Ft összegű folyószámlahitel. A hitel felvétele nem történt meg, de az összeg, rendelkezésre áll. A jelzálogjogot az irodaépületre jegyezték be.

## **2. KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSOK**

Társaságunk nem rendelkezik olyan pénzügyi kötelezettségekkel, amelyek a társaság pénzügyi helyzetének értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak és amelyek a mérlegben nem jelentek meg.

### 3. ÜZLETVEZETÉS, IGAZGATÓSÁG, FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság részére folyósított előlegek, kölcsönök, visszafizetési feltételeivel, továbbá az üzleti év után járó járandóság összege:

#### Ügyvezetők, tisztségviselők díjazása:

Felügyelő Bizottság (fő)	3
Ügyvezetők (fő)	1
FB részére kifizetett járandóság (E Ft)	1 968
Ügyvezetőknek kifizetett járandóság (E Ft)	7 200

Az ügyvezető, FB részére kölcsön, előlegfolyósítás nem történt.

### 4. BÉR ÉS LÉTSZÁMADATOK / tiszteletdíj és ügyvezető nélkül /

Megnevezés	létszám		bérköltség (E Ft)	
	2018	2019	2018	2019
Fizikai munkavállalók	18	18	49 704	67 654
Szellemi munkaváll.	6	5	39 848	28 293
Megbízási díjasok	-	-	960	960
<b>Összesen:</b>	<b>24</b>	<b>23</b>	<b>90 512</b>	<b>96 907</b>

Az egyszerűsített foglalkoztatás bérköltsége 2019-ben: 231 e Ft

#### Egyéb személyi jellegű kifizetések:

	2018	2019
Reprezentáció	591	195
Saját gépj. haszn., munkába járás	1 135	0
Betegszabadság	579	319
- fizikai	579	319
Munkáltatót terhelő szja, szocho	136	116
Természetbeni jutt. (telefon. használat)	296	142
<b>Összesen:</b>	<b>2 737</b>	<b>772</b>

#### Bérijárulékok (E Ft):

Megnevezés	2018	2019
<b>Szociális hozzájárulás</b>	<b>17 215</b>	<b>18 033</b>
- fizikai dolgozók	9 132	10 984
- szellemi dolgozók	7 531	6 525
- megbízási, díjasok	168	160
- tiszteletdíjasok	384	364
<b>Szakképzési hozzájárulás</b>	<b>1380</b>	<b>1 537</b>

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

- fizikai dolgozók	748	972
- szellemi dolgozók	589	530
- megbízási, díjasok	13	5
- tiszteletdíjasok	30	29
<b>Táppénz</b>	<b>49</b>	<b>24</b>
- szellemi dolgozók	0	0
- fizikai dolgozók	49	24
<b>Rehabilitációs hj.</b>	<b>1 615</b>	<b>1 690</b>
- szellemi dolgozók	1 615	1 690

Az egyszerűsített foglalkoztatás közterhe 2019-ban 24 e Ft.

**Többségi vagy, jelentős részesedéssel rendelkező tagok:**

Többségi részesedéssel (50% felett) rendelkező tag:	1 (9 önkormányzati tag közös tulajdonú képviselője)
Jelentős részesedéssel (25-50% között) rendelkező tag:	1

Dabas, 2020. június 02.

NHSZ OKOT  
 NHSZ OKOT Nonprofit Kft.  
 1370 Dabas, Szent István út 133.  
 Adószám: 13102463-2-13  
 Bank: 11745004-20090364

**DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
GAZDASÁGI BIZOTTSÁGA  
Dabas, Szent István tér 1/b.**

---

Szám:HIV/12-169/2020.

**ELŐTERJESZTÉS  
az NHSZ DABAS Kft.  
2019. évi beszámolójának elfogadása tárgyában**

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékelten előterjesztem az NHSZ Dabas Kft. 2019. évi beszámolóját, melyet a képviselő-testületnek, mint tulajdonosnak jóvá kell hagyni.  
Kérem a testületet a határozati javaslatok elfogadására.

**1.HATÁROZATI JAVASLAT**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az NHSZ Dabas Kft. 2019. évi beszámolóját a mellékletek szerint elfogadja.

**Felelős: polgármester  
Határidő: 2020 szeptember 29.**

**2.HATÁROZATI JAVASLAT**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza Kőszegi Zoltánt, Dabas Város polgármesterét, hogy a Képviselő-testületet képviselje az NHSZ. Dabas Kft. taggyűlésén, és ott a beszámolót, a nyereség-veszteség felosztását fogadja el a Képviselő-testület nevében.

**Felelős: polgármester  
Határidő: 2020. szeptember 29.**

**Dabas, 2020. szeptember 29.**

**Bennárik Ferenc sk.**  
bizottság elnöke

**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

  
**Rigóné Dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Az előterjesztést tárgyalja a Gazdasági Bizottság  
Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda Janicsák Barbara  
Az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához egyszerű többség szükséges.  
Határozatot kapják: NHSZ Dabas Kft.  
Gazdasági Iroda

12869855-3811-113-13

Statisztikai számjel

13-09-091712

Cégjegyzék száma

**NHSZ Dabas Hulladékgazdálkodási Kft.**

H-2370 Dabas, Szent István út 133.

## **Egyszerűsített éves beszámoló**

**2019. Január 01. - 2019. December 31.**

üzleti évről

Kelt: **Dabas, 2020.05.27.**

**NHSZ Dabas**  
**NHSZ Dabas Kft.**  
H-2370 Dabas, Szent István út 133.  
Adószám: 12869855-2-13  
Cégjegyzék szám: 13-09-091712

**P.H.**

  
A vállalkozás vezetője (képviselője)

12869855-3811-113-13

Statistikai számjel

13-09-091712

Cégjegyzék száma

1 1

**NHSZ Dabas Hulladékgazdálkodási Kft.**  
**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE**  
**Eszközök (aktívák)**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. December 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02. + 04. + 06. sor)	90 703	0	90 245
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 409		2 005
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	88 274		96 230
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	20		20
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
08.	B. Forgóeszközök (09. + 10. + 11. + 12. sor)	116 972	0	111 556
09.	I. KÉSZLETEK	2 034		1 777
10.	II. KÖVETELÉSEK	20 580		28 787
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	94 358		80 992
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	23		353
14.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01. + 08. + 13. sor)</b>	<b>207 698</b>	<b>0</b>	<b>210 164</b>

Kelt: Dabas, 2020.05.27.

NHSZ Dabas  
 NHSZ Dabas Kft.  
 1370 Dabas, Széchy István út 103.  
 Adószám: 12869855-2-19  
 Cégjegyzék: 12245004-20085578

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

12869855-3811-113-13

Statistikai számjel

13-09-091712

Cégjegyzék száma

1 2

**NHSZ Dabas Hulladékgazdálkodási Kft.**  
**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE**

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. December 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	175 800	0	174 424
16.	I. JEGYZETT TŐKE	11 760		11 760
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0		0
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
19.	III. TŐKETARTALÉK	0		0
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	146 426		164 040
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	17 614		-1 376
24.	E. Céltartalékok	0		0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	13 044	0	13 418
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
28.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	13 044		13 418
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	18 854		22 322
30.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (16.+24.+25.+29. sor)	207 698	0	210 164

Kelt: Dabas, 2020.05.27.

NHSZ Dabas  
 NHSZ Dabas RT.  
 1370 Dabas, Szent István út 133.  
 Adószám: 12869855-2-13  
 Cégjegyzék: 11745034-20095573  
 P.H.  
 s.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

12869855-3811-113-13

Statisztikai számjel

13-09-091712

Cégjegyzék száma

3 1


**NHSZ Dabas Hulladékgazdálkodási Kft.**  
**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített**  
**EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	133 718		237 951
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	49 224		11 122
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	3 930		2 668
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	93 127		167 463
V.	Személyi jellegű ráfordítások	32 351		51 878
VI.	Értékcsökkenési leírás	18 712		20 119
VII.	Egyéb ráfordítások	21 138		10 989
	VII.sorból: értékvesztés	85		89
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (±II-III-IV-V-VI-VII.)	17 614	0	-1 376
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	0	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D.)	17 614	0	-1 376
X.	Adófizetési kötelezettség	0		0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI.)	17 614	0	-1 376

Kelt: Dabas, 2020.05.27.

  
**NHSZ Dabas Kft.**  
 7370 Dabas, Szent István út 133.  
 Adószám: 12869855-2-12  
 Vevő bank: 11745004-20028573

PH.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

az NHSZ Dabas Hulladékgazdálkodási Kft.  
2019. évi  
beszámolójához

## Tartalomjegyzék

<b>A. ÁLTALÁNOS RÉSZ</b>	<b>3</b>
I. A VÁLLALKOZÁS ÉS A SZÁMVITELI POLITIKA BEMUTATÁSA	3
1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE	3
2. A SZÁMVITELI POLITIKA BEMUTATÁSA	5
<b>B. SPECIFIKUS RÉSZ</b>	<b>14</b>
1. Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változás /E Ft/	14
3. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	15
4. KÉSZLETEK	15
5. KÖVETELÉSEK	15
6. ÉRTÉKPAPÍROK	17
7. PÉNZESZKÖZÖK	17
8. SAJÁT TŐKE	17
9. KÖTELEZETTSÉGEK	17
10. AKTÍV ÉS PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ALAKULÁSA	18
II. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	18
1. NETTÓ ÁRBEVÉTEL, EGYÉB BEVÉTEL	18
2. KÖLTSÉGEK KÖLTSÉGNEMENKÉNTI MEGBONTÁSA	19
3. EGYÉB RÁFORDÍTÁS	20
4. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	20
5. ADÓZÁS	21
<b>C. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ</b>	<b>22</b>
I. SZÖVEGES ÉS SZÁMSZAKI ÉRTÉKELÉS A VÁLLALKOZÁS VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZETÉRŐL, A LIKVIDITÁSRÓL, A FIZETŐKÉPESSÉGRŐL	22
1. ESZKÖZÖK ALAKULÁSA	22
2. FORRÁSOK ALAKULÁSA	22
3. VAGYONI, HATÉKONYSÁGI, JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK ALAKULÁSA	23
II. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ	24
1. RÉSZESÉDÉSI VISZONYBAN ÁLLÓ VÁLLALKOZÁSOKKAL FOLYTATOTT TRANZAKCIÓK ÉS EGYÉB INFORMÁCIÓK	24
2. KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSOK	25
3. ÜZLETVEZETÉS, IGAZGATÓSÁG, FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG	25
4. BÉR ÉS LÉTSZÁMADATOK	26

## A. ÁLTALÁNOS RÉSZ

### I. A VÁLLALKOZÁS ÉS A SZÁMVITELI POLITIKA BEMUTATÁSA

#### 1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

Az NHSZ Dabas Hulladékgazdálkodási Kft-t (a továbbiakban „társaság”), Dabas Város Önkormányzata (51%) és a Remondis Magyarország Holding Kft Budapest (49%) alapította. 2013. év végén változott a tulajdonosi szerkezet, mert a Magyar Állam megvásárolta a Remondis Magyarország Holding Kft-t és ezzel egyidejűleg a kisebbségi tulajdonos társaság neve is megváltozott Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft-re. 2014.03.24-től A Remondis Dabas Kft. hatályos elnevezése: NHSZ Dabas Hulladékgazdálkodási Kft.

A társaság alapításának időpontja 2002. május 30., a cégbejegyzésre 2002.09.17-én került sor. Cégjegyzékszám: 13-09-091712

#### **Főtevékenység:**

3811 '08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

#### **A társaság egyéb hulladékkezeléshez kapcsolódó tevékenységi körei:**

3822 '08 Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

3821 '08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

#### **2018. évtől újonnan végzett tevékenységek:**

4511 Személygépjármű-, Könnyűgépjármű-Kereskedelem

4311 Bontás

A társaság bejegyzett **székhelye** 2370 Dabas, Szent István út 133.

A társaság bejegyzett **telephelyei:** 2370 Dabas, Öregországút 108/2  
2370 Dabas, Vásártér 4.

A társaság **jegyzett tőkéje** 11 760 E Ft

**A társaság tagjainak adatai:** Dabas Város Önkormányzata 5 998 E Ft jegyzett tőkével  
2370 Dabas Szent István tér 1/b

Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft 5 762 E Ft  
jegyzett tőkével  
1211 Budapest, Szállító utca 6.

**A társaság könyvvizsgálója:** Makainé Nagy Marianna egyéni könyvvizsgáló  
5053 Szászberek, Bajcsy-Zsilinszky utca 15.  
MKVK Nyilv. sz.: 006728

A könyvvizsgálat éves díja 840 E Ft + áfa

Az éves beszámoló aláírására Volenszki József ügyvezető (2370 Dabas, Bartók Béla utca 46/a II. emelet 28.) jogosult.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy Gubányi Gábor (2370 Dabas, Előd vezér útja 1., regisztrációs szám: 195882) a Trendház-2000 Kft könyvelőiroda alkalmazottja.

### **Koronavírus vállalkozás folytatására vonatkozó hatásai:**

Társaságunknak van olyan üzletága, amit a COVID-19 típusú vírus 2020. év eleji megjelenése jelentősen, de a beszámoló készítésekor még nem számszerűsíthető módon befolyásolja. Ez a tevékenység a vásárüzemeltetés, hiszen nagy létszámú tömegrendezvényről lévén szó, az állat- és kirakodóvásár a veszélyhelyzet idején elmaradt. Ennek kapcsán felmerült a féléves bérlettel rendelkezők részére jóváírás biztosítása, melynek kidolgozása a beszámolókészítés idejében még kidolgozás alatt állt. A Társaság az ebből adódó árbevétel kiesésének hatását a vásárhoz kapcsolódó szervezési és rendezési költségek minimalizálása révén próbálja mérsékelni. A Társaság szolgáltatási tevékenységei széleskörűek, emiatt a koronavírus okozta járvány a vállalkozás folytatását nem befolyásolja.

## 2. A SZÁMVITELI POLITIKA BEMUTATÁSA

### a) Az elszámolás alapja

**Egyszerűsített éves beszámoló**kat a 2000. évi C. törvény szerint készítjük, ennek megfelelően a **kettős könyvvitel** szabályai szerint vezetjük könyveinket.

A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év január 31. napja.

A beszámoló készítése során a Számviteli Tv. 1. sz. mellékletének „A” változatú mérlegének nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit alkalmazzuk.

A választott mérlegséma esetében nem élünk a tovább tagolás lehetőségével, nem veszünk fel új tételeket.

Eredmény-kimutatásunk elkészítésének célja, hogy vállalkozásunk jövedelmi helyzetét megbízhatóan és a valóságnak megfelelően mutassuk be.

Az eredménykimutatást a Számviteli törvény 2. számú melléklete szerint, összköltség eljárással készítjük.

Az eredmény-kimutatás esetében nem élünk a tovább tagolás lehetőségével, nem veszünk fel új tételeket és nem is vonunk össze sorokat, ezzel is biztosítva az állandóságot és az összehasonlíthatóságot.

Konzolidált beszámoló készítésére nem vagyunk kötelezettek, mivel leányvállalatunk nincs.

Az éves beszámoló adatai ezer forintban értendők.

### b) Az egyszerűsített éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési módok, módszerek ismertetése

#### **Az ellenőrzés és önellenőrzés során feltárt hiba, hibahatás minősítése**

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott beszámolóval lezárt üzleti év adatainak utólagos (gazdálkodó illetve adóhatóság általi) ellenőrzése során feltárt, az eszközöket-forrásokat, az eredményt, a saját tőkét érintő hibák és hibahatások, melyek a hatályos jogszabályi előírások nem vagy nem megfelelő alkalmazásából, helytelen értelmezéséből, vagy nem megengedett cselekmény elkövetéséből származnak.

#### **Nem jelentős összegű hiba**

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

Az ellenőrzés által megállapított nem jelentős összegű hibák eredményre gyakorolt hatását az eredménykimutatás megfelelő tárgyevi adatai tartalmazzák.

#### **A jelentős összegű hiba**

Az utólagos ellenőrzések, önellenőrzések által feltárt azon hibák meghatározása (a törvénnyel összhangban), amelyek hatással lehetnek a beszámolóban bemutatott megbízható és valós képre:

**Jelentős összegű hiba:** ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és

hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2%-át.

Az előző évekre vonatkozó – a mérlegkészítés napjáig megismert és nem vitatott, nem fellebbezett, illetve a jogerőssé vált megállapítások miatti - módosításokat a mérleg és eredménykimutatás minden tételénél az előző év adatai mellett be kell mutatni, azok nem képezik részét az eredménykimutatás tárgyévi adatainak. Ez esetben a mérlegben és az eredménykimutatásban is külön-külön oszlopban szerepelnek az előző üzleti év adatai, a lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások, valamint a tárgyévi adatok (Számviteli törvény 19.§ (3)).

### **Vevőnként, adósonként kisösszegű követelések értéke**

Kis összegű követelésnek tekintjük a 100 E Ft-nál kisebb összegű követeléseket.

### **Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség**

Behajthatatlan követelések esetében maximum a végrehajtás költségeinek háromszorosában, illetve a fizetési meghagyásos eljárásnál az eljárási költség ötszörösében határozzuk meg azt az értéket, amikor a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel

Behajthatatlan a követelés, ha:

- amelyre az adós ellen vezetett végrehajtás során nincs fedezet, vagy a talált fedezet a követelést csak részben fedezi (amennyiben a végrehajtás közvetlenül nem vezetett eredményre és a végrehajtást szüneteltetik, az óvatosság elvéből következően a behajthatatlanság - nemleges foglalási jegyzőkönyv alapján - vélelmezhető),
- amelyet a hitelező a csődeljárás, a felszámolási eljárás, az önkormányzatok adósságrendezési eljárása során egyezségi megállapodás keretében elengedett,
- amelyre a felszámoló által adott írásbeli igazolás (nyilatkozat) szerint nincs fedezet,
- amelyre a felszámolás, az adósságrendezési eljárás befejezésekor a vagyonfelosztási javaslat szerinti értékben átvett eszköz nem nyújt fedezetet,
- amelyet eredményesen nem lehet érvényesíteni, amelynél a végrehajtással kapcsolatos költségek meghaladják a követelés értékét vagy a 100 E Ft-ot (a végrehajtás veszteséget eredményez vagy növeli a veszteséget), amelynél az adós nem lelhető fel, mert a megadott címen nem található és a felkutatása "igazoltnak" (cégbírósági igazolása az ismeretlen cégről) nem járt eredménnyel,
- amelyet bíróság előtt érvényesíteni nem lehet,
- amely a hatályos jogszabályok alapján elévült.

A mérlegben behajthatatlan követelést nem lehet kimutatni. A részben vagy egészében behajthatatlan követelést legkésőbb a mérlegkészítéskor - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - az üzleti év hitelezési veszteségeként le kell írni.

### c) Amortizációs politika bemutatása

#### **A hasznos élettartam, a maradványérték és az amortizáció elszámolásának módszere**

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési (beszerzési, illetve előállítási) értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogják.

#### **Hasznos élettartam (időarányos leírásnál)**

Hasznos élettartamnak nevezzük azt az időszakot, amely alatt az eszközt rendeltetésszerűen használják, ezért az eszközt a gazdálkodó időarányosan az eredmény terhére elszámolja.

Az amortizálható eszköz hasznos élettartama alatt általában azt az időszakot kell érteni, amely ideig az amortizálható eszköz a vállalkozó tevékenységét szolgálja.

A tárgyi eszközök (kivéve a tenyészállatok és az ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok) hasznos élettartama alatt a várható fizikai elhasználódás (kopás), technikai avulás stb. figyelembevételével meghatározott olyan élettartamot kell érteni, amely ideig az eszközt a gazdálkodó várhatóan használni fogja.

#### *Maradványérték*

A rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában – a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében – az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke. Nulla lehet a maradványérték, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős. (Számviteli törvény 3.§ (4) bekezdés 6. pont)

A hasznos élettartam és a maradványérték szorosan összefüggő kategóriák. A maradványérték a hasznos élettartam nagyságától függően más és más lehet. Általában nem jelentős, tehát nulla, ha a hasznos élettartam azonos a műszaki-gazdasági élettartammal.

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (**bruttó értékhez**) viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével kell megtervezni, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni. Az üzembe helyezést hitelt érdemlő módon dokumentálni kell.

Tárgyi eszközök felújítása esetén a felújítás értékét a könyv szerinti bruttó értékre kell ráaktiválni, és az így módosított érték alapján kell az értékcsökkenési leírást meghatározni.

Az értékcsökkenést, az értékcsökkenési leírás elszámolását attól az időponttól kell megkezdeni, amikor a tárgyi eszköz üzembe helyezése, használatba vétele megtörtént. A társaság amortizációt a napi állomány után számol el.

### **Az immateriális javak hasznos élettartama**

Az immateriális javak hasznos élettartamát az avulás, elhasználódás körülményeit figyelembe véve határozzuk meg.

Immateriális javak esetén a társaság maradványértéket nem állapít meg.

### **Az immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése**

A társaság az immateriális javak terv szerinti értékcsökkenését a használati időn belül lineárisan határozza meg. Az értékcsökkenést a használatba vételtől, a birtokba lépéstől kezdődően havonta – napokra - számolja el a társaság.

### **Tárgyi eszközök hasznos élettartama és értékcsökkenése elszámolásának rendje**

A társaságnál az elhasználódási időtartamok (várható használati idők), és ehhez kapcsolódóan a leírási kulcsok az alábbiak szerint kerültek meghatározásra:

A társaság az egyenletesen elhasználódó eszközök esetén lineáris leírást alkalmaz.

**Nem szabad** terv szerinti értékcsökkenést elszámolni a képzőművészeti alkotásnál, a régészeti leletnél, műemléki védettségű épületnél, üzleti vagy cégértéknél, valamint az olyan kép- és hangarchívumnál, illetve egyéb gyűjteménynél, egyéb eszközöknél, amely értékéből a használat során sem veszít, illetve amelynek értéke – különleges helyzetéből, egyedí mivoltából adódóan – évről évre nő.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásának tilalma vonatkozik a földterület, a telek (kivéve a bányaművelésre, veszélyes hulladék tárolására igénybe vett földterület, telek), az erdő bekerülési értékére, illetve az üzembe nem helyezett beruházásokra. Ezekre az eszközökre tervszerinti értékcsökkenés nem, viszont terven felüli értékcsökkenés elszámolható.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszköznél elszámolni akkor, ha

- a) az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- b) a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- c) a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető.

Tartósnak tekinthető, ha 1 éven túli, jelentősnek, ha az eredeti beszerzési érték 10%-át meghaladó mértékű.

Az értékcsökkenését olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél.

Amennyiben a leírások miatt az eszközök könyv szerinti értéke alacsonyabb ezen eszközök eredeti bekerülési értékénél és az alacsonyabb értéken való értékelés okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, a leírásokat meg kell szüntetni, a megbízható és valós összkép érdekében az eszközt piaci értékére, legfeljebb a terv szerinti értékcsökkenés figyelembe vételével meghatározott nettó értékére vissza kell értékelni.

### **100 000 Ft alatti eszközök elszámolási módjának megválasztása**

A számviteli törvény lehetőséget ad arra, hogy a 100 E Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok, szellemi termékek beszerzési, előállítási értékét a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

A társaság él ezzel a lehetőséggel, és alkalmazza az elszámolásnak ezt a módját a tárgyi eszközök, a vagyoni értékű jogok, valamint a szellemi termékek minden típusára és csoportjára, mely az előbbi feltételeknek megfelel.

A tulajdonosi érdekek és a vagyon védelme szempontjából a kis értékben nyilvántartott immateriális javak és tárgyi eszközök az analitikus nyilvántartásban mindaddig kimutatásra kerülnek, míg kiselejtezésükre vagy értékesítésükre nem kerül sor.

Amennyiben az eszköz használata, rendeltetése megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést már nem szolgálja vagy fordítva, akkor azok besorolását meg kell változtatni, a befektetett eszközt át kell sorolni a forgóeszközök közé vagy fordítva.

Ha a vállalkozás szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszköznél, az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményben (hasznos élettartamban, bekerülési értékben, maradványértékben) lényeges változás következik be, akkor az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenési leírás megváltoztatható, de az eredményre gyakorolt számszerűsített hatását a kiegészítő mellékletben be kell mutatni.

#### **d.) Alapítás-átszervezés költségeinek elszámolása**

Alapítás-átszervezés aktivált értékeként a vállalkozási tevékenység indításával, megkezdésével, jelentős bővítésével, átalakításával, átszervezésével kapcsolatos költségeket lehet kimutatni, amelyek az alapítás-átszervezés befejezését követően a tevékenység során a bevételekben várhatóan megtérülnek. Ide tartoznak - többek között – a minőségbiztosítási rendszer bevezetésével kapcsolatos tevékenység költségei.

#### **e.) Értékvesztés elszámolásának rendje**

A számviteli törvény kötelezően előírja az értékvesztés elszámolását egyes eszközfajtáknál abban az esetben, ha azok piaci értéke (megítélése) alacsonyabb a mérlegkészítéskor, mint a nyilvántartás szerinti értéke.

### **Értékvesztést kell elszámolni:**

- a gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél,
- a hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál,
- a külföldi pénzürtékre szóló, tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél, illetve hitelviszonyt megtestesítő értékpapírnál,
- az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél,
- vásárolt és saját termelésű készleteknél.

### **Befektetések és értékpapírok értékvesztése**

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél- függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel – értékvesztést kell elszámolni, a befektetés könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti – veszteségjellegű – különbséget összegében, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

A gazdasági társaságban lévő tulajdonosi részesedést jelentő befektetés piaci értékének meghatározásakor figyelembe kell venni a gazdasági társaság tartós (legalább 1 éven keresztül történő) piaci megítélését, a gazdasági társaság saját tőkéje és a jegyzett tőkéje, illetve a befektetés könyv szerinti értéke és névértéke arányát.

A hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál – függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel – értékvesztést kell elszámolni, ha a hitelviszonyt megtestesítő értékpapír könyv szerinti értéke és – (felhalmozott) kamatot nem tartalmazó – piaci értéke közötti különbséget veszteségjellegű, tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

Amennyiben a mérlegfordulónapi értékelés során megállapítást nyert, hogy a befektetések és értékpapírok mérlegkészítéskori piaci értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a befektetés könyv szerinti értéke, a különbséggel a korábban elszámolt értékvesztést visszafirással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszafirásával a befektetés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a befektetés beszerzési értékét.

Az értékvesztés elszámolásának és visszafirásának tekintetében jelentősnek minősül, ha a piaci érték és könyv szerinti érték különbsége meghaladja a könyv szerinti érték 20 %-át, tartósan, ha 1 éven túl fennáll.

### **Követelések értékvesztése**

Az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés napjáig pénzügyileg nem rendezett követelések esetében a vevő, az adós minősítése alapján (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű – különbséget összegében, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű. Az értékvesztés összegének meghatározásához vevőköveteléseinket

közületi és lakossági követelésekre bontottuk. A közületi követeléseket két kategóriába soroljuk attól függően, hogy mekkora a követelés nagysága.

1. kategória 100 E Ft-nál nagyobb követelés
2. kategória 100 E Ft-nál kisebb követelés

Az első kategória értékvesztésének megállapítása egyedileg, míg a második kategória értékvesztésének megállapítása csoportosan történik. Az egyedi minősítésbe bevont követelések értékvesztésének mértéke 5-100%-ig terjedhet, a második kategória, illetve a lakossági követelések értékvesztésének mértéke a késedelem hosszától függően a 180-360 napos követelésekre 30%, a 361-540 napos követelésekre 70 %, míg az 541 napon túli követelésekre 100 %. A lakossági követelések értékvesztésének elszámolása csoportos.

Amennyiben a vevő, az adós minősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege meghaladja a követelés könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszaírással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszaírásával a követelés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg az eredeti bekerülési értéket. Az értékvesztés visszaírását az üzleti év mérleg fordulónapjára vonatkozó értékelés keretében kell végrehajtani.

### Vásárolt és saját termelésű készletek

Ha a vásárolt készlet (anyag, áru) bekerülési (beszerzési), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke, akkor azt a mérlegben a tényleges piaci értéken, ha pedig a saját termelésű készlet (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állat) bekerülési (előállítási), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ára, akkor azt a mérlegben a még várhatóan felmerülő költségekkel csökkentett, várható támogatásokkal növelt eladási áron számított értéken kell kimutatni, a készlet értékét a különbözethez értékvesztéskénti elszámolásával kell csökkenteni.

A készletek bekerülési, illetve könyv szerinti értéke akkor tekinthető jelentősen magasabbnak, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke (illetve várható eladási ára), ha azt legalább 20%-kal meghaladja.

Tartós – az előzőekben megfogalmazott – eltérésről akkor beszélhetünk, ha a készletek bekerülési, illetve könyv szerinti értéke legalább 1 éven keresztül meghaladja a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéket (várható eladási árat).

A Számviteli törvény szerint értékvesztésként el kell számolni a vásárolt készletek beszerzési árát, könyv szerinti értékét, vagy annak egy részét, illetve a saját termelésű készletek előállítási árát csökkentő azon tételeket is, melyek akkor következnek be, ha a készlet

- a vonatkozó előírásoknak, minőségi követelményeknek (szabvány, szakmai előírás, szállítási szerződés szerinti feltételek stb.) nem felel meg;
- az eredeti rendeltetésének nem felel meg;
- megrongálódott, felhasználhatósága bizonytalan;
- feleslegessé vált, értékesítése kétséges.

Ezekben az esetekben a készlet értékét addig a mértékig kell csökkenteni, hogy a készlet használhatóságának, értékesíthetőségének megfelelő – a mérlegkészítéskor ismert vagy érvényesíthető – piaci értéken szerepeljen a mérlegben.

Amennyiben a készlet piaci értéke jelentősen és tartósan meghaladja könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszairással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszairásával a készlet könyv szerinti értéke nem haladhatja meg az eredeti bekerülési értéket. Az értékvesztés visszairását az üzleti év mérleg fordulónapjára vonatkozó értékelés keretében kell végrehajtani.

### f.) Céltartalék képzés alkalmazott alapelvei

Céltartalékként kell kimutatni az olyan passzívákat, amellyel a társaság:

- az óvatosság és az összemérés elvéből kiindulva,
- pontosítja az eredményt,
- valósabbá teszi a saját tőkét,
- fedezetet teremt a tárgyidőszakból eredő, de a következő év(ek)ben várhatóan jelentkező kötelezettségekre, költségekre és ráfordításokra.

A számviteli törvény előírásai szerint a céltartalék képzése részben kötelező, részben pedig lehetőség.

*Jogcímei:*

#### 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre

Fogalma: olyan ráfordítások, amelyek

- harmadik féllel kapcsolatban,
- várhatóan, vagy bizonyosan felmerülnek a jövőben,
- múltbeli, vagy folyamatban lévő ügyletekből származnak, s
- azokra a szükséges fedezetet a vállalkozó más módon nem biztosította.

**Az ilyen címen felmerülő céltartalék képzése kötelező.**

Fajtái:

Garanciális kötelezettségre képzett céltartalék

Függő kötelezettségre képzett céltartalék

- kezességvállalás
- opciós ügyletek
- garanciavállalás
- nem valódi penziós ügyletek
- váltókezesi kötelezettség
- le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos várható kötelezettség
- stb.

Biztos jövőbeni kötelezettségre képzett céltartalék

- határidős ügyletekből következő fizetési kötelezettség
- swap ügyletek határidős része miatti fizetési kötelezettség
- stb.

Korengedményes nyugdíj miatt képzett céltartalék

Végkielégítés miatt képzett céltartalék

Környezetvédelmi kötelezettségre képzett céltartalék

Stb.

#### 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre

Fogalma: olyan költségek, amelyek

- valószínűsíthetően, várhatóan (tehát nem biztosan),
- időszakonként ismétlődően,

- jelentős összegben,
- a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján felmerülnek, de
  - összegük, vagy
  - felmerülésük időpontja bizonytalan, és
- nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé.

A szokásos üzleti tevékenység rendszeresen és folyamatosan felmerülő költségeire nem képez céltartalékot.

**B. SPECIFIKUS RÉSZ****1. Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változás / E Ft/**

Megnevezés	Nyitó	Változás		Záró
		+	-	
Immateriális javak	4 052	0	0	4 052
Kis értékű immateriális javak	555	0	0	555
Épületek építmények	10 520	4 567	0	15 087
Műszaki gépek berendezések, járművek	91 271	26 311	9 239	108 343
Üzemi gépek berendezések, felszerelés	12 223	359	106	12 476
Kis értékű tárgyi eszközök	5 232	592	402	5 422
Befejezetlen beruházás	0	962	0	962
Beruházásokra adott előleg	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	4 607	0	0	4 607
Tárgyi eszközök összesen	119 246	32791	9 747	142 290
Mindösszesen	123 853	32791	9 747	146 897

**2. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékcsökkenés változása / E Ft/**

Megnevezés	Nyitó	Változás		Záró
		+	-	
Immateriális javak	1 642	405	0	2 047
Kis értékű immateriális javak	555	0	0	555
Épületek építmények	955	1 055	0	2 010
Műszaki gépek berendezések, járművek	21 458	16 421	4 117	33 762
Üzemi gépek berendezések, felszerelés	3 326	1 645	106	4 865
Kis értékű tárgyi eszközök	5 232	593	402	5 423
Befejezetlen beruházás	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	2 197	405	0	2 602
Tárgyi eszközök összesen	30 971	19 714	4 625	46 060
Mindösszesen	33 168	20 119	4 625	48 662

Immateriális javak mérlegértékei: Nyitó 4606 – 2197 = 2409, Záró 4607 – 2602 = 2005

Tárgyi eszközök mérlegértékei: Nyitó 119245 – 30971 = 88274, Záró 141328 – 46060 = 95268

Amint a fenti táblázatokból is látható, társaságunk a 2019. évben 20 119 E Ft értékcsökkenést számolt el, melyből a lineáris értékcsökkenési leírás összege 19 526 E Ft-ot tett ki, az egyösszegű értékcsökkenési leírás pedig 593 E Ft-ot

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

3. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI  
ESZKÖZÖK

2018.12.31. 20 E Ft

2019.12.31. 20 E Ft

4. KÉSZLETEK

2018.12.31. 2034 E Ft

2019.12.31. 1 777 E Ft

5. KÖVETELÉSEK

192 Vevőállomány (értékvesztés nélkül) összehasonlítása 2019.12.31. (E Ft)

	2018.12.31	2019.12.31	Növekedés	Csökkenés
<b>Lakossági összes követelés</b>	<b>22 408</b>	<b>29 467</b>	<b>9 245</b>	<b>2 186</b>
<b>Ebből:</b>				
Le nem járt	0	0	0	0
0-179 nap közötti	4 856	14 028	9 172	0
180-360 nap közötti	-13	-3	10	0
361-540 nap közötti	-20	43	63	0
541 napon túli	17 585	15 399	0	2 186

	2018.12.31	2019.12.31	Növekedés	Csökkenés
<b>100eFt alatti közületi összes követelés</b>	<b>1 687</b>	<b>1 146</b>	<b>98</b>	<b>639</b>
<b>Ebből:</b>				
Le nem járt	0	0	0	0
0-179 nap közötti	605	703	98	0
180-360 nap közötti	129	0	0	129
361-540 nap közötti	42	-35	0	77
541 napon túli	911	478	0	433

	2018.12.31	2019.12.31	Növekedés	Csökkenés
<b>100eFt feletti közületi összes követelés</b>	<b>9 605</b>	<b>7 540</b>	<b>163</b>	<b>2 228</b>
<b>Ebből:</b>				
Le nem járt	6 822	4 613	0	2 209
0-179 nap közötti	2 052	2 215	163	0
180-360 nap közötti	19	0	0	19
361-540 nap közötti	0	0	0	0
541 napon túli	712	712	0	0

<b>Mindösszesen:</b>	<b>33 700</b>	<b>38 153</b>	<b>9 506</b>	<b>5 053</b>
----------------------	---------------	---------------	--------------	--------------

## Értékvesztés összefoglalása

Megnevezés és	2018 (E Ft)			2019 (E Ft)		
	lakossági	közület	együtt	lakossági	közület	együtt
Nyitó értékvesztés és	21 304	31 766	53 070	17 456	1 777	19 233
Tárgyévben képzett értékvesztés és	0	86	86	0	89	89
Tárgyévi visszavetés	0	29 993	29 993	0	85	85
Tárgyévi visszairás	3 848	82	3 930	2 058	525	2 583
Záró értékvesztés és	17 456	1 777	19 233	15 398	1 256	16 654

A lakossági követelésekre és a 100 E Ft-nál kisebb közületi követelésekre csoportos értékvesztést képeztünk. Mértéke a késedelem hosszától függ. A 180-360 napos késedelemre 30%, a 361-540 napos késedelemre 70%, az 541 napon túli késedelemre 100% az alkalmazott mérték. Egyedi elbírálást a 100 E Ft-nál nagyobb közületi követelésekre alkalmaztunk a Számviteli Politikában meghatározottak szerint, a pénzügyi befolyás biztonságától függően.

## Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések bemutatása:

Követelés az NHSZ OKÖT Nonprofit Kft.-vel szemben 2 961 725 Ft

## Követelések részletezése: (E Ft)

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31
vevők	14 159	21 603
társasági adó túlfiz	2 335	396
köv. évben igényelhető áfa	1 469	1 783
tb. túlfiz.	3	3
helyi adó túlfiz.	2 457	2 332
száll. túlfiz.	32	22
útdíjra fiz. előleg	93	80
szja túlfizetés	0	0
egbirt. túlfizetés	0	0
nyugd. túlfizetés	0	0
áfa elszámolás	0	2 546
gázolaj jöv. adó visszatér.	32	16
egyéb követelés	0	6
<b>Összesen:</b>	<b>20 580</b>	<b>28 787</b>

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

### 6. ÉRTÉKPAPÍROK

2018.12.31.	0 E Ft
2019.12.31.	0 E Ft

Társaságunk 2019. évben forgatási célú értékpapírokkal nem rendelkezik.

### 7. PÉNZESZKÖZÖK

2018.12.31.	94 358 E Ft
2019.12.31.	80 992 E Ft

### 8. SAJÁT TŐKE

Saját tőke változása (E Ft):

	2019 nyitó	növekedés	csökkenés	2019 záró
Saját tőke	175 800			174 424
Jegyzett tőke	11 760			11 760
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés	0			0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0			0
Tőketartalék	0			0
Eredménytartalék	146 426	17 614		164 040
Lekötött tartalék	0			0
Értékelési tartalék	0			0
Adózott eredmény	17 614		18 990	-1 376

### 9. KÖTELEZETTSÉGEK

2018.12.31.	13 044 E Ft
2019.12.31.	13 418 E Ft

A társaságnak hosszú lejárat kötelezettsége nincs.

Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek bemutatása:

Kötelezettség az NHSZ OKÖT Nonprofit Kft.-vel szemben 2 444 844 Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése / E Ft /:

Megnevezés	2018	2019
Szja	0	474
Bér és járulékjai	2 891	3 620
Vevők túlfizetése	52	103
Belföldi szállítók	8 825	8 087
Áfa köt.	952	0
Következő évi áfa köt.	300	708
Innovációs járulék	0	426
Egyéb röv. l. köt. munkaváll.	24	0
<b>Összesen:</b>	<b>13 044</b>	<b>13 418</b>

## 10. AKTÍV ÉS PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ALAKULÁSA

Aktív időbeli elhatárolás	2018.12.31.	23 E Ft
	2019.12.31.	353 E Ft

Az aktív időbeli elhatárolások részletezése: (E Ft)

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31
DNS-domain díj	1	0
Postafiókbérlet	0	0
Biztosítási díjak	0	334
Licenc díj 2018-2019	22	19
Újság előfizetés	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>23</b>	<b>353</b>

Passzív időbeli elhatárolás	2018.12.31.	18 854 E Ft
	2019.12.31.	22 322 E Ft

Passzív időbeli elhatárolások részletezése: (E Ft)

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31
Web szolg.	0	0
Bérleti díj	3 478	3 478
E-mail szolgáltatás	3	0
MEKH reg. díj (2016-2017)	200	0
Tanácsadói díj	0	0
Vásár vevő bevételek	15 173	18 844
<b>Összesen:</b>	<b>18 854</b>	<b>22 322</b>

## II. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

2018-ban a társaság átvette Dabas Város Önkormányzatától a vásár üzemeltetésének feladatait 10 éves időtartamra, és ezt a feladatot 2019-ben is folytatta. A vásárüzemeltetés mellett a társaság további feladatokat is végzett Dabas Város Önkormányzata részére, például útburkolat megerősítést és gyalogjárda felújítást, így jelentősen megnövekedtek a városüzemeltetésből adódó bevételek. A 2019. évi jelentős árbevétel növekedésben mindemellett szerepet játszott a konténeres hulladékiszállítás növekedése is.

## 1. NETTÓ ÁRBEVÉTEL, EGYÉB BEVÉTEL

Értékesítés nettó árbevétele	2018.12.31.	133 718 E Ft
	2019.12.31.	237 951 E Ft

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Eredménykimutatás részletezése: (E Ft)

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31
<b>01.Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>133 718</b>	<b>237 951</b>
- export árbevétel	0	0
<b>02.Aktivált saját teljesítmények</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>03.Egyéb bevételek</b>	<b>49 224</b>	<b>11 122</b>
- értékesített tárgyi eszk. ért. ára	13 825	5 700
- különféle egyéb bev. felszólító ktg. megtérítése	525	607
- visszaírt értékvesztés adóminősítés miatt	3 930	2 583
- megfizetettség miatt visszavezetett értékveszt.	29 993	85
- kerekítés	10	9
- káreseménnyel kapcsolatos bevétel	471	0
- kapott késedelmi kamat, kártérítés	83	2 075
- egyéb ki nem emelt bevételek	387	0
- Behajthatatlannak min. és leírt. köv	0	63

## 2. KÖLTSÉGEK KÖLTSÉGNEMENKÉNTI MEGBONTÁSA

A költségek költségnemenkénti alakulását az alábbi táblázat tartalmazza. (E Ft)

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31
<b>04.Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>93 127</b>	<b>167 463</b>
- Anyagköltség	19 696	18 806
- Igénybe vett szolgál. értéke	69 119	68 413
- Eladott áruk besz. ért. és közv. szolg.	1 390	77 184
- Egyéb szolgáltatások értéke	2 922	3 060
<b>05.Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>32 351</b>	<b>51 878</b>

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

- Bérköltség	26 339	43 260
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 115	291
- Bérjárulékok	4 897	8 327
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>18 712</b>	<b>20 119</b>

**3. EGYÉB RÁFORDÍTÁS**

<b>2018.12.31.</b>	<b>21 138 E Ft</b>
<b>2019.12.31.</b>	<b>10 989 E Ft</b>

Az egyéb ráfordítások megoszlását az alábbi táblázat tartalmazza: (E Ft)

<b>Megnevezés</b>	<b>2018.12.31.</b>	<b>2019.12.31.</b>
<b>07. Egyéb ráfordítások összesen</b>	<b>21 138</b>	<b>10 989</b>
- Követelések elszámolt értékvesztése	85	89
- Behajthatatlan követelés	557	0
- Adójellegű ráfordítások	3 100	4 174
- Kerekítések	202	9
- Késedelmi kamatok, bírság	53	0
- Támogatás	3 164	1 595
- Ért. imm. javak, tárgyi eszk. kszé.	13 977	5 122

**4. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE**

<b>2018.12.31.</b>	<b>0 E Ft</b>
<b>2019.12.31.</b>	<b>0 E Ft</b>

A társaságnak pénzügyi eredménye nem keletkezett.

## 5. ADÓZÁS

A társaság adózás előtti eredménye: - 1 376 E Ft

Adóalapot növelő tényezők: (E Ft)

Megnevezés	Összeg
Értékcsökkenés Számviteli tv. szerint	20 119
Értékvesztés képzés	89
Sztv. szerint tárgyi eszk. kivezetés értéke	5 122
Támogatás	33
<b>Összesen:</b>	<b>25 363</b>

Adóalapot csökkentő tényezők: (E Ft)

Megnevezés	Összeg
Értékcsökkenés Adótv. szerint	20 416
Értékvesztés megtérülés	2 668
Adótv. szerinti tárgyi eszköz kivezetés értéke	5 122
<b>Összesen:</b>	<b>28 206</b>

Adóalap:	-4 219
9%-os társasági adó:	0
Társasági adókötelezettség:	0
Energiaellátók jövedelemadója:	0
Összes adókötelezettség:	0
Adózott eredmény:	-1 376

## C. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

## I. SZÖVEGES ÉS SZÁMSZAKI ÉRTÉKELÉS A VÁLLALKOZÁS VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZETÉRŐL, A LIKVIDITÁSRÓL, A FIZETŐKÉPESSÉGRŐL

## 1. ESZKÖZÖK ALAKULÁSA

Eszközök összetételének alakulása

	2018		2019	
	<i>E Ft</i>	%	<i>E Ft</i>	%
Befektetett eszközök	90 703	43,7	98 255	46,75
Forgóeszközök	116 972	56,3	111 556	53,08
Aktív időbeli elhatárolások	23	0,0	353	0,17
<b>Osszesen:</b>	<b>207 698</b>	<b>100,0</b>	<b>210 164</b>	<b>100,0</b>

## 2. FORRÁSOK ALAKULÁSA

Források összetételének alakulása

	2018		2019	
	<i>E Ft</i>	%	<i>E Ft</i>	%
Saját tőke	175 800	84,6	174 424	82,99
Céltartalékok	0	0	0	0
Kötelezettségek	13 044	6,3	13 418	6,39
Passzív időbeli elhatárolások	18 854	9,1	22 322	10,62
<b>Osszesen:</b>	<b>207 698</b>	<b>100,0</b>	<b>210 164</b>	<b>100,0</b>

### 3. VAGYONI, HATÉKONYSÁGI, JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK ALAKULÁSA

#### Vagyoni helyzet mutatószámai:

		2018	2019
Befektetett eszközök aránya= %	<u>Befektetett eszközök</u> Összes eszköz	43,7	46,75
Idegen források aránya= %	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	7,4	7,69
Tőkeellátottság= %	<u>Saját tőke</u> Összes eszköz	84,6	82,99

#### Pénzügyi helyzet mutatószámai:

		2018	2019
Likviditási ráta=	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lej. köt.	8,9	8,3
Likviditási gyorsráta=	<u>Forgóeszközök – Készletek</u> Rövid lej. köt.	8,8	8,2
Pénzeszközök aránya=	<u>Értékpapírok+Pénzeszközök</u> Rövid lej. köt.	7,2	6,0

#### Jövedelmezőség mutatószámai:

		2018	2019
Tárgyi eszközök hatékonysága= %	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	151,4	247,27
Eszközök hatékonysága= %	<u>Üzemi eredmény</u> Összes eszköz	8,48	nem értelmezhető
Saját tőke arányos nyereség (ROE)= %	<u>Adózott eredmény</u> Átlagos saját tőke	10,55	nem értelmezhető
Árbevétel arányos nyereség= %	<u>Üzemi eredmény</u> Értékesítés nettó árbevétele	13,17	nem értelmezhető

A társaság vagyoni helyzetének mutatószámai javultak: a kötelezettségek saját tőkéhez viszonyított aránya és a befektetett eszközök részaránya növekedett, míg a saját tőke mérlegfőösszeghez viszonyított aránya a megelőző évhez hasonlóan magas.

A pénzügyi helyzetet tekintve romlás látható a mutatószámokban: a pénzeszközöknek a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya csökkent, illetve a likviditási ráta és a gyorsráta is romlott, ami azt jelenti, hogy a rövid lejáratú kötelezettségeket a megelőző évi adathoz képest kisebb mértékben fedik le a forgóeszközök, illetve a forgóeszközök készletek nélkül számított értéke.

A jövedelmezőségi mutatók vegyes képet mutatnak: az árbevételnek a tárgyi eszközökhöz viszonyított aránya jelentős mértékben javult, ugyanakkor az összes eszközökhöz viszonyítva az üzemi szintű nyereség aránya negatív értéket mutat. A Saját tőke arányos nyereség valamint az üzemi eredmény és az értékesítés nettó árbevételének hányadosa is jelentős visszaesést mutat.

## II. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

### 1. RÉSZESEDÉSI VISZONYBAN ÁLLÓ VÁLLALKOZÁSOKKAL FOLYTATOTT TRANZAKCIÓK ÉS EGYÉB INFORMÁCIÓK

**Kapcsolt vállalkozások, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozások, a tagok és a cégcsoport tagjai részére végzett (árbevétel jellegű) éves forgalom**

Kapcsolt vállalkozás:

A társaság kapcsolt vállalkozási viszonyban áll az NHSZ OKÖT Nonprofit Kft-vel. A vele szemben fennálló kötelezettség a kiegészítő melléklet B/9. Kötelezettségek pontjában került részletezésre. A részére nyújtott szolgáltatások a lentiekben kerülnek részletezésre.

A társaság tagjaival a tárgyévben lebonyolított forgalom:

Dabas Város Önkormányzata taggal a tárgyévben 122 560 E Ft forgalmat bonyolított le a társaság, melyből 4 560 E Ft hulladékszállítási, 1 573 E Ft hulladék ártalmatlanítási, 108 139 E Ft építészeti (útburkolat megerősítés, gyalogjárda felújítás), 288 E Ft fuvarozási és 8 000 E Ft téli hóeltakarítási szolgáltatás nyújtásából adódott.

A cégcsoport tagjaival a tárgyévben lebonyolított forgalom

Az NHSZ OKÖT Nonprofit Kft. részére 16 162 E Ft értékben bérleti, stratégiai tanácsadási és tereprendezési szolgáltatást nyújtott a társaság, valamint közvetített szolgáltatásként telefonszámla és útdíj számlázására került sor.

**A kapcsolt vállalkozások, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozások, tagok és a cégcsoport tagjai költség és ráfordítás jellegű éves forgalma:**

A társaság tagjaival a tárgyévben lebonyolított forgalom

Dabas Város Önkormányzatával a tárgyévben lebonyolított forgalom 15 455 E Ft volt, amely teljes egészében a vásár üzemeltetésével kapcsolatban merült fel: 15 000 E Ft bérleti díj és 455 E Ft továbbszámolt áramdíj.

A cégcsoport tagjaival a tárgyévben lebonyolított forgalom

Az NHSZ OKÖT Nonprofit Kft.-től igénybe vett ártalmatlanítási szolgáltatás díja és a bérleti díj összege tárgyévben 13 055 E Ft összeget tett ki, míg tehergépjármű vételárára 7 885 E Ft-ot fizetett a társaság, melyen felül 7 E Ft telefonköltség merült még fel.

**Lekötött tartalék jogcímeik szerint:**

A társaság lekötött tartalékot nem mutat ki.

**Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eszközökre, forrásokra gyakorolt hatása:**

Jelentős összegű hibát tárgyévben nem tártunk fel.

**A tárgyévben feltárt nem jelentős összegű hiba leírása**

Nem jelentős összegű hibát a tárgyévben nem tártunk fel.

**Érték nélkül kimutatott vagyontárgyak bemutatása:**

A teljesen leírt eszközöket az analitikus nyilvántartásban és a főkönyvben tartjuk nyilván használatuk idejéig.

**Immobil készletek nagysága.**

A társaságnak nincs immobil készlete.

**Kutatás fejlesztés tárgyévi költségei**

A tárgyévben kutatás és fejlesztés nem történt.

**Környezetvédelmét szolgáló tárgyi eszközök:**

A társaságnak a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközei nincsenek.

**Környezetvédelmi és garanciális kötelezettségekre képzett céltartalék:**

A társaság a környezetvédelmi és garanciális kötelezettségekre céltartalékot nem képzett.

**Veszélyes hulladékok mennyiségi és érték adatai:**

A társaság tevékenysége során veszélyes hulladékok nem keletkeznek, ilyen hulladékot nem gyűjt.

**Céltartalék képzése függő kötelezettség, végkielégítés miatti fizetési kötelezettséget jelentő kiadásokra:**

A társaság ilyen céllal céltartalékot nem képzett.

**Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek, továbbá az öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettségek:**

A társaságnak ilyen kötelezettsége nincs.

## **2. KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSOK**

Társaságunk nem rendelkezik olyan pénzügyi kötelezettségekkel, amelyek a társaság pénzügyi helyzetének értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak és amelyek a mérlegben nem jelentek meg.

## **3. ÜZLETVEZETÉS, IGAZGATÓSÁG, FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság részére folyósított előlegek, kölcsönök, visszafizetési feltételeivel, továbbá az üzleti év után járó járandóság összege:

**Ügyvezetők, tisztségviselők díjazása:**

	2019
Felügyelő Bizottság (fő)	3
Ügyvezetők (fő)	1
FB részére kifizetett járandóság (E Ft)	1 983
Ügyvezetőknek kifizetett járandóság (E Ft)	6 300

A Felügyelő Bizottság tagjai tiszteletdíjban részesültek.

Az ügyvezető részére kölcsön, előlegfolyósítás nem történt.

**4. BÉR ÉS LÉTSZÁMADATOK / tiszteletdíj, ügyvezető díjazása nélkül /**

Megnevezés	létszám		bérköltség (E Ft)	
	2018	2019	2018	2019
Fizikai munkavállalók	4	5	9 663	17 510
Szellemi munkaváll.	3	2	9 407	8 637
Megbízási díjasok	-	-	960	8 830
<b>Összesen:</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>20 030</b>	<b>34 977</b>

**Személyi jellegű egyéb kifizetések (E Ft):**

	2018	2019
Betegszabadság	32	65
- fizikai dolgozók	32	65
- szellemi dolgozók	0	0
Étkezési utalvány	0	0
- fizikai dolgozók	0	0
- szellemi dolgozók	0	0
Reprezentáció	552	127
Saját gépj. haszn., munkába járás	269	0
Munkáltatót terhelő szja, szocho	231	64
Természetbeni jutt. (telefon. használat)	31	35
<b>Összesen:</b>	<b>1 115</b>	<b>291</b>

**Bérbírálatok (E Ft):**

Megnevezés	2018	2019
<b>Szociális hozzájárulás</b>	<b>4 124</b>	<b>7 693</b>
- fizikai dolgozók	1 864	3 224
- szellemi dolgozók	1 705	2 679
- megbízási, díjasok	169	1 469
- tiszteletdíjasok	386	321

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

<b>Szakképzési hozzájárulás</b>	<b>329</b>	<b>634</b>
- fizikai dolgozók	145	264
- szellemi dolgozók	141	224
- megbízási, díjasok	13	119
- tiszteletdíjasok	30	27
<b>Táppénz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- szellemi dolgozók	0	0
- fizikai dolgozók	0	0

### Többségi vagy, jelentős részesedéssel rendelkező tagok:

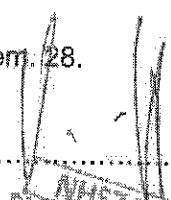
Többségi részesedéssel (50% felett) rendelkező tag:	1
Jelentős részesedéssel (25-50% között) rendelkező tag:	1

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti év után járó járandóságokat a fenti táblázatok tartalmazzák. Részükre előleg folyósítása, kölcsön nyújtása, visszafizetése nem történt. Valamint nyugdíjfizetési kötelezettség sem merült fel.

### A vállalkozás képviselőjére és a beszámoló aláírására jogosult személyek neve és lakóhelye:

Volenszki József 2370 Dabas Bartók Béla u. 46/A II em. 28.

Dabas, 2020. május 27.

  
 NYSZ Dabas  
 NYSZ Dabas Kft.  
 2370 Dabas, Bartók Béla u. 46/A II em. 28.  
 Adószám: 12809259-2-13  
 OTF Bank: 11745104-70085703

**DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
GAZDASÁGI BIZOTTSÁGA  
Dabas, Szent István tér 1/b.**

---

Szám:HIV/12-170/2020.

**ELŐTERJESZTÉS  
a Kognitív Hungary Kft.  
2019. évi beszámolójának elfogadása tárgyában**

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékelten előterjesztem a Kognitív Hungary Kft. 2019. évi beszámolóját, melyet a képviselő-testületnek, mint tulajdonosnak jóvá kell hagyni.  
Kérem a testületet a határozati javaslat elfogadására.

**1.HATÁROZATI JAVASLAT**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Kognitív Hungary Kft. 2019. évi beszámolóját a mellékletek szerint elfogadja.

**Felelős: polgármester  
Határidő: 2020. szeptember 29.**

**2.HATÁROZATI JAVASLAT**

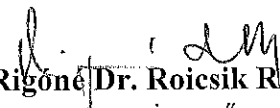
Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza Kőszegi Zoltánt, Dabas Város polgármesterét, hogy a Képviselő-testületet képviselje a Kognitív Hungary Kft. taggyűlésén, és ott a beszámolót, a nyereség-veszteség felosztását fogadja el a Képviselő-testület nevében.

**Felelős: polgármester  
Határidő: 2020. szeptember 29.**

Dabas, 2020. szeptember 29.

**Bennárik Ferenc sk.**  
bizottság elnöke

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

  
**Rigóné Dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Az előterjesztést tárgyalja a Gazdasági Bizottság  
Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda Janicsák Barbara  
Az előterjesztés **nyilvános** ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához **egyszerű** többség szükséges.  
Határozatot kapják: Kognitív Hungary Kft.  
Gazdasági Iroda

## KOGNITIV HUNGARY KFT

(Nyilvántartási szám: 13-09-129669, Adószám: 14809510-2-13)

**2019. január 01. - 2019. december 31.**

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2020. szeptember 08. (12:42:39)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. szeptember 08.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, változágtartalmáért, jogszerezéséért felelősséget nem vállal.

**Közzétevő cég adatai:**

**KOGNITIV HUNGARY KFT**

Nyilvántartási szám: 13-09-129669

Adószám: 14809510-2-13

KSH szám: 14809510-4669-113-13

Székhely: Magyarország, 2370 Dabas Szent István tér 1/b.  
Első létesítő okirat kelte: 2009. június 17.

**A vonatkozó időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.**

**A beadvány a számviteleiről szóló 2000. évi C. törvény és a mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámolóiról szóló 398/2012. (XII. 20.) Korm. rendelet alapján került összeállításra.**

**Benyújtás oka:** Általános üzleti évet záró

**Beszámoló típusa:** Egyszerűsített éves beszámoló

**Könyvvizetés módja:** kettős könyvvitelt vezető

**Előző üzleti év adatai:** Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (Kiegészítést végző által rögzített adatok)

**Lezárt üzleti év(ek) módosítása:** Nem

**A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e:** Nem

**Beadvány részei**

mérleg (Mikrogazdálkodó; szövege: magyar)

eredménykimutatás (Mikrogazdálkodó; szövege: magyar)

adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 2/17; szövege: magyar)

**Könyvtelő**

**ABAKUSZ BT**

Nyilvánt. szám: 13-06-025867

Adószám: 24603061-2-13

Székhely: Magyarország, 2366 KAKUCS FŐ ÚT 24Z.

**MACZÁK JÁNOS**

Lakcím: Magyarország, 2366 KAKUCS FŐ ÚT 24Z.

Regisztrációs száma: 006780

**Beküldő**

**Nyilvánosságra hozatalral kapcsolatos egyéb információk**

**KOGNITIV HUNGARY KFT**

Nyilvánt. szám: 13-09-129669

Adószám: 14809510-2-13

Székhely: Magyarország, 2370 Dabas Szent István tér 1/b.

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

**CSERNUS DÓRA**

Lakcím: Magyarország, 2370 DABAS HUNYADI JÁNOS U. 2.

Adóazonosító: 8442933085

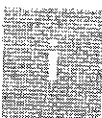
**A számviteleiről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték**

Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző (üzleti) évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
	0	0	0

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2020. szeptember 08. (12:42:39)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. szeptember 08.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszabáért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2020. szeptember 08.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

**CSERNUS DÓRA**

Lakcím: Magyarország, 2370 DABAS HUNYADI JÁNOS U. 2.

Adóazonosító: 8442933085

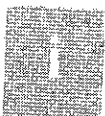


**CSERNUS DÓRA**

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2020. szeptember 08. (12:42:39)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. szeptember 08.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságáért, jogszertiségeért felelősséget nem vállal.

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló  
MÉRLEGE, Mikrogazdálkodó

Sorszám	Tételnevelőzése	Tárgyévi adatok
001.	Kis értékű eszközök egy összegű leírásánál alkalmazott, 100 ezer forinttól eltérő értékhatár	
002.	A készletekről év közben folyamatos értékbeni nyilvántartást	
003.	Kapcsolt felekkel folytatott, az Szt. 89. § (6) bekezdése szerinti ügyletek a tárgyévben	Nem vezet.
004.	Kapcsolt felekkel folytatott, az Szt. 89. § (6) bekezdése szerinti ügyletek a tárgyévben sorból az ügyletek bemutatása	Nem voltak.
005.	A 13. § szerinti mikrogazdálkodó a terven felüli értékcsökkenési szabályokat alkalmazza	
006.	A 13. § szerinti mikrogazdálkodó az értékvesztési szabályokat alkalmazza	Nem.
007.	A 13. § szerinti mikrogazdálkodó a céltartalékképzési szabályokat alkalmazza	Nem.

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2020. szeptember 08. (12:42:39)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. szeptember 08.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszabályszerűségéért felelősséget nem vállal.

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó  
 Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló  
**MÉRLEGE, Mikrogazdálkodó**

Sorszám	Tétel sor elnevezése	Előző üzleti év adatai	Tárgyévi adatok
008.	A. Befektetett eszközök		
009.	I. Immateriális javak	3 097	3 067
010.	II. Tárgyi eszközök	0	0
011.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	97	67
012.	B. Forgóeszközök	3 000	3 000
013.	I. Készletek	15 967	15 008
014.	II. Követelések	0	0
015.	III. Értékpapírok	2 242	1 771
016.	IV. Pénzeszközök	0	0
017.	C. Aktív időbeli elhatárolások	13 725	13 237
018.	Eszközök (aktívák) összesen	1 059	1 000
019.	D. Saját tőke	20 123	19 075
020.	I. Jegyzett tőke	18 610	19 470
021.	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000
021.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
022.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0
023.	III. Tőketartalék	0	0
024.	IV. Eredménytartalék	14 662	15 610
025.	V. Lekötött tartalék	0	0
026.	VI. Adózott eredmény	0	0
027.	E. Céltartalékok	948	860
028.	F. Kötelezettségek	0	0
029.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	21	-395
030.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
031.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	0
032.	G. Passzív időbeli elhatárolások	21	-395
033.	Források (passzívák) összesen	1 492	0
		20 123	19 075

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kötöttest végző által rögzített adatok)  
 \*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2020. szeptember 08. (12:42:39)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. szeptember 08.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmaért, jogszabályszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: KOGNITIV HUNGARY KFT  
Nyilvántartási száma: 13-09-129669  
Adószáma: 14809510-2-13

Pénznem: HUF  
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Mikrogazdálkodó

Sorszám	Tételek elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Tárgyévi adatok
001.	I. Eltérítés nettó árbevétele	28 510	34 332
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
003.	III. Egyéb bevételek	5 000	9 249
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	31 631	41 706
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	103	348
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	95	30
007.	VII. Egyéb ráfordítások	537	640
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	1 184	857
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1	3
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	143	0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-142	3
012.	C. Adózás előtti eredmény	1 042	860
013.	X. Adófizetési kötelezettség	94	0
014.	D. Adózott eredmény	948	860

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kibőltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2020. szeptember 08. (12:42:39)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. szeptember 08.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszabályosságáért felelősséget nem vállal.

## KOGNITIV HUNGARY KFT

(Nyilvántartási szám: 13-09-129669, Adószám: 14809510-2-13)

**2019. január 01. - 2019. december 31.**

időszakra vonatkozó

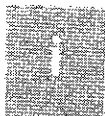
Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2020. szeptember 08. (12:42:39)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. szeptember 08.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldés által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

**Közzetevő cég adatai:**

**KOGNITIV HUNGARY KFT**

Nyilvántartási szám: 13-09-129669

Székhely: Magyarország, 2370 Dabas Szent István tér 1/b.  
Első létesítő okirat kelte: 2009. június 17.

Adószám: 14809510-2-13

KSH szám: 14809510-4669-113-13

**A vonatkozó időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.**

*A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény és a mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámolóról szóló 398/2012. (XII. 20.) Korm. rendelet alapján került összeállításra.*

**Benyújtás oka:** Általános üzleti évet záró

**Beszámoló típusa:** Egyszerűsített éves beszámoló

**Könyvvizetés módja:** kettős könyvvitelt vezető

**Előző üzleti év adatai:** Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitűtést végző által rögzített adatok)

**Lezárt üzleti év(ek) módosítása:** Nem

*A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Nem*

**Beadvány részai**

mérleg (Mikrogazdálkodó; szövege: magyar)

eredménykimutatás (Mikrogazdálkodó; szövege: magyar)

adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 2/17; szövege: magyar)

**Könyvelő**

**ABAKUSZ BT**

Nyilvánt. szám: 13-06-025867

Adószám: 24603061-2-13

Székhely: Magyarország, 2366 KAKUCS FŐ ÚT 242.

**MACZÁK JÁNOS**

Lakcím: Magyarország, 2366 KAKUCS FŐ ÚT 242.

Regisztrációs száma: 006780

**Beküldő**

**Nyilvánosságra hozatalai kapcsolatos egyéb információk**

**KOGNITIV HUNGARY KFT**

Nyilvánt. szám: 13-09-129669

Adószám: 14809510-2-13

Székhely: Magyarország, 2370 Dabas Szent István tér 1/b.

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

**CSERNUS DÓRA**

Lakcím: Magyarország, 2370 DABAS HUNYADI JÁNOS U. 2.

Adóazonosító: 8442933085

**A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték**

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	0	0	0

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2020. szeptember 08. (12:42:39)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. szeptember 08.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

**Aláírásra önállóan jogosult:**

*Elfogadás időpontja:* 2020. szeptember 08.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközéről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

**CSERNUS DÓRA**

*Lakcím:* Magyarország, 2370 DABAS HUNYADI JÁNOS U. 2.

*Adóazonosító:* 8442933085



**CSERNUS DÓRA**

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2020. szeptember 08. (12:42:39)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. szeptember 08.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: KOGNITIV HUNGARY KFT  
Nyilvántartási száma: 13-09-129669  
Adószáma: 14809510-2-13

Pénznem: HUF  
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló  
MÉRLEGE, Mikrogazdálkodó

Sorszám	Tétel sor elnevezése	Tárgyévi adatok
001.	Kis értékű eszközök egy összegű leírásánál alkalmazott, 100 ezer forinttal eltérő értékhatár	
002.	A készletekről év közben folyamatos értékbeni nyilvántartást	
003.	Kapcsolt felekkel folytatott, az Szt. 89. § (6) bekezdése szerinti ügyletek a tárgyévben	Nem vezet.
004.	Kapcsolt felekkel folytatott, az Szt. 89. § (6) bekezdése szerinti ügyletek a tárgyévben sorból az ügyletek bemutatása	Nem voltak.
005.	A 13. § szerinti mikrogazdálkodó a terven felüli értékcsökkenési szabályokat alkalmazza	
006.	A 13. § szerinti mikrogazdálkodó az értékvesztési szabályokat alkalmazza	Nem.
007.	A 13. § szerinti mikrogazdálkodó a céltartalékképzési szabályokat alkalmazza	Nem.

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek elátamasztva.

Készült: 2020. szeptember 08. (12:42:39)

A cégnylvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. szeptember 08.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszabályszerűségéért felelősséget nem vállal.

2019. január 01. - 2019. december 31. Időszakra vonatkozó  
 Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló  
**MÉRLEGE, Mikrogazdálkodó**

Sorszám	Tétel/Elnevezés	Előző üzleti év adatai	Tárgyévi adatok
008.	A. Befektetett eszközök		
009.	I. Immateriális javak	3 097	3 067
010.	II. Tárgyi eszközök	0	0
011.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	97	67
012.	B. Forgóeszközök	3 000	3 000
013.	I. Készletek	15 967	15 008
014.	II. Követelések	0	0
015.	III. Értékpapírok	2 242	1 771
016.	IV. Pénzeszközök	0	0
017.	C. Aktív időbeli elhatárolások	13 725	13 237
018.	Észközök (aktívák) összesen	1 059	1 000
019.	D. Saját tőke	20 123	19 075
020.	I. Jegyzett tőke	18 610	19 470
021.	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000
021.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
022.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0
023.	III. Tőketartalék	0	0
024.	IV. Eredménytartalék	14 662	15 610
025.	V. Lekötött tartalék	0	0
026.	VI. Adózott eredmény	0	0
027.	E. Céltartalékok	948	860
028.	F. Kötelezettségek	0	0
029.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	21	-395
030.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
031.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	0
032.	G. Passzív időbeli elhatárolások	21	-395
033.	Források (passzívák) összesen	1 492	0
		20 123	19 075

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)  
 \*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2020. szeptember 08. (12:42:39)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. szeptember 08.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmaért, jogszorúságáért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: KÖGNITIV HUNGARY KFT  
Nyilvántartási száma: 13-09-129669  
Adószáma: 14609510-2-13

Pénznem: HUF  
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló  
**EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Mikrogazdálkodó**

Sorszám	Tétel/sor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	28 510	34 332
002.	II. Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0
003.	III. Egyéb bevételek	5 000	9 249
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	31 631	41 706
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	103	348
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	55	30
007.	VII. Egyéb ráfordítások	537	640
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	1 184	857
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1	3
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	143	0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-142	3
012.	C. Adózás előtti eredmény	1 042	860
013.	X. Adófizetési kötelezettség	94	0
014.	D. Adózott eredmény	948	860

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kiköltést végző által rögzített adatok)  
\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2020. szeptember 08. (12:42:39)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. szeptember 08.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszertességéért felelősséget nem vállal.

**DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
GAZDASÁGI BIZOTTSÁGA  
Dabas, Szent István tér 1/b.**

---

Szám:HIV/12-184/2020.

**ELŐTERJESZTÉS  
a Dabasi Otthonteremtő Kft.  
2019. évi beszámolójának elfogadása tárgyában**

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékelten előterjesztem a Dabasi Otthonteremtő Kft. 2019. évi beszámolóját, melyet a képviselő-testületnek, mint tulajdonosnak jóvá kell hagyni.  
Kérem a testületet a határozati javaslat elfogadására.

**1.HATÁROZATI JAVASLAT**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dabasi Otthonteremtő Kft. 2019. évi beszámolóját a mellékletek szerint elfogadja.

**Felelős: polgármester**  
**Határidő: 2020. szeptember 29.**

**2.HATÁROZATI JAVASLAT**

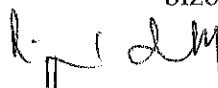
Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza Kőszegi Zoltánt, Dabas Város polgármesterét, hogy a Képviselő-testületet képviselje a Dabasi Otthonteremtő Kft. taggyűlésén, és ott a beszámolót, a nyereség-veszteség felosztását fogadja el a Képviselő-testület nevében.

**Felelős: polgármester**  
**Határidő: 2020. szeptember 29.**

Dabas, 2020. szeptember 29.

**Bennárik Ferenc sk.**  
bizottság elnöke

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

  
**Rigóné Dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Az előterjesztést tárgyalja a Gazdasági Bizottság  
Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda Janicsák Barbara  
Az előterjesztés **nyilvános** ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához **egyszerű** többség szükséges.

Határozatot kapják: Dabasi Otthonteremtő Kft.  
Gazdasági Iroda

## Eredménykimutatás "A" típusú

(összköltség eljárással)

<b>Dabasi Otthonteremtő Kft</b> Cégjegyzékszám: 1309180398 KSH szám: Beszámolási időszak: 2019.01.01 - 2019.12.31		
	Előző év	Tárgyév
		1 000 Ft
<b>Megnevezés</b>		
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	57 946	18 159
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02.)	<b>57 946</b>	<b>18 159</b>
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04.)	<b>0</b>	<b>0</b>
III. Egyéb bevételek	<b>0</b>	<b>0</b>
Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
05. Anyagköltség	114	10 906
06. Igénybevett szolgáltatások értéke	2 109	1 007
07. Egyéb szolgáltatások értéke	246	148
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	51 920	6 600
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	<b>54 389</b>	<b>18 661</b>
10. Bérköltség	1 805	1 654
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0
12. Bérjárulékok	379	332
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12.)	<b>2 184</b>	<b>1 986</b>
VI. Értékcsökkenési leírás	<b>0</b>	<b>0</b>
VII. Egyéb ráfordítások	<b>1 172</b>	<b>13</b>
Ebből: értékvesztés	0	0
<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>201</b>	<b>-2 501</b>
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamat jellegű bevételek	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0
Ebből: értékelési különbözet	0	0
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17.)	<b>0</b>	<b>0</b>
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamat jellegű ráfordítások	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0
Ebből: értékelési különbözet	0	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B.)</b>	<b>201</b>	<b>-2 501</b>
X. Adófizetési kötelezettség	104	0
<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X.)</b>	<b>97</b>	<b>-2 501</b>

Éves beszámoló mérlege - "A"  
 Beszámolási időszak: 2019.01.01 - 2019.12.31

1 000 Ft

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)		bázis időszak	tárgy időszak
01	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	0	0
02	<b>I. Immateriális javak</b>	0	0
03	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
04	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
05	3. Vagyoni értékű jogok	0	0
06	4. Szellemi termékek	0	0
07	5. Üzleti vagy cégérték	0	0
08	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0
09	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
10	<b>II. Tárgyi eszközök</b>	0	0
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0
14	4. Tenyészállatok	0	0
15	5. Beruházások, felújítások	0	0
16	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
18	<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>	0	0
19	1. Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	0	0
103	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
104	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
21	5. Egyéb tartós részesedés	0	0
22	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
23	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
24	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
25	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
26	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
27	<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	12 603	4 935
28	<b>I. Készletek</b>	10 323	0
29	1. Anyagok	0	0
30	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
31	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
32	4. Késztermékek	0	0
33	5. Áruk	10 323	0
34	6. Készletekre adott előlegek	0	0
35	<b>II. Követelések</b>	711	159
36	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0
37	2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	0	0
105	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
38	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
39	5. Váltókövetelések	0	0
40	6. Egyéb követelések	711	159
41	7. Követelések értékelési különbözete	0	0
42	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
43	<b>III. Értékpapírok</b>	0	0
44	1. Részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0
106	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
45	3. Egyéb részesedés	0	0
46	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
47	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
48	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
49	<b>IV. Pénzeszközök</b>	1 569	4 776
50	1. Pénztár, csekkek	1 062	1 186
51	2. Bankbetétek	507	3 590
52	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	54 530	0
53	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	54 530	0
54	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
55	3. Halasztott ráfordítások	0	0
56	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	67 133	4 935

Éves beszámoló mérlege - "A"  
 Beszámolási időszak: 2019.01.01 - 2019.12.31

1 000 Ft

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)		bázis időszak	tárgy időszak
57	D. SAJÁT TŐKE	2 772	273
58	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000
59	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
60	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
61	III. Tőketartalék	0	0
62	IV. Eredménytartalék	-326	-227
63	V. Lekötött tartalék	0	0
64	VI. Értékelési tartalék	0	0
65	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0
66	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
67	VII. Adózott eredmény	98	-2 500
68	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0
69	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
70	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
71	3. Egyéb céltartalék	0	0
72	F. KÖTELEZETTSÉGEK	64 350	4 663
73	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
74	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
107	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
75	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
76	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
77	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
78	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
79	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
80	3. Tartozások kötvény kibocsátásból	0	0
81	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
82	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
83	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
108	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
84	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
85	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
86	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	64 350	4 663
87	1. Rövid lejáratú kölcsönök	924	924
88	- ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0
89	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
90	3. Vevőktől kapott előlegek	10 800	0
91	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	35 199	711
92	5. Váltótartozások	0	0
93	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
109	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdonban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
94	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	16 200	0
95	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 227	3 028
96	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
97	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
98	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0
99	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
100	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0
101	3. Halasztott bevételek	0	0
102	FORRÁSOK ÖSSZESEN	67 122	4 936

**DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
GAZDASÁGI BIZOTTSÁGA  
2370 DABAS, SZENT ISTVÁN TÉR 1/B.**

---

Szám:HIV/12-171/2020.

**ELŐTERJESZTÉS  
Beszámoló a Malév- Dabas Horgász Egyesület  
2019. évi működéséről**

Tisztelt Képviselő-testület!

Dabas Város Önkormányzata és a Malév Horgász Egyesület között lévő bérleti szerződés alapján az egyesületnek be kell számolni működéséről, mellékeljük a beszámolót. A fentiek miatt kérem az alábbi határozati javaslat elfogadását.

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a melléklet szerint elfogadja Malév-Dabas Horgász Egyesület 2019. évről szóló beszámolóját.

**Felelős: polgármester**  
**Határidő: 2020. szeptember 29.**

**Dabas, 2020. szeptember 29.**

**Bennárik Ferenc sk.**  
bizottság elnöke

**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

  
**Rigóné Dr. Róicsik Renáta**  
jegyző

Tárgyalta, véleményezte: Gazdasági Bizottsága  
Az előterjesztést készítette: szervezeti egység megnevezése: Gazdasági Iroda – Janicsák Barbara  
Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához **egyszerű** többség szükséges  
A határozatot kapják: Malév Horgász Egyesület  
Gazdasági Iroda

## Az együttműködés értékelése - 2019.

Dabas Város Önkormányzatának, mint tulajdonos, és a Malév-Dabas Horgász Egyesület, mint a Dabas-Mánteleti tó halászati jog birtokosának, a 2019. évi együttműködés értékelése

### Elvárások a partnerek részéről

#### Tulajdonos:

Ismételten azt az elvárást fogalmazta meg a Malév-Dabas HE felé, hogy biztosítsuk a meglévő taglétszám felett a dabasi illetőségű horgászok felvételét az egyesület szabályai szerint, javítsuk a horgászat körülményeit, növeljük a haltelepítést valamennyi horgász meglegedésére. Valamint a horgászok vízparti pihenését lehetőségekhez mérten biztosítsuk.

#### Malév - Dabas HE:

Az Egyesület azt kérte a tulajdonostól, hogy az egyesület továbbra is szervezhesse a korábban kialakított módon az egyesület életét, mint horgásztatás, versenyszervezés, vagyis a természetszerető sporttársak és családjaik pihenését. Mindezt úgy, hogy a tulajdonos elvárásai teljesüljenek. A Malév - Dabas HE minden tagja és a kilátogató vendéghorgász jól érezze magát a vízben, szaporítsa a rekordfogások számát, sajátjának érezze a pihenésnek ezt a formáját.

Az egyesület véleménye szerint a tervezett munka melyet 2018. évben megkezdtünk a megszokott mederben folytatódott 2019. évben is.

#### 2019. évi főbb adataink:

- a taglétszámunk több mint 200 fő, melyből 42 gyerek horgászunk volt. Ezzel a létszámmal zártuk 2019. évet.
- Telepítésre 2019. évben is több alkalommal került sor, több mint 100 mázsa került telepítésre a horgászok örömeire. Itt vegyesen, ponty, kárász, keszeg és méreften felüli pontyok is kerültek, melynek a sporthorgászok örülhettek.
- 2018. évben elkezdtük a tó körül eléggé leromlott utak rendezését, javítását, mely elég sok energiát, pénzt emésztett fel. Ennek ellenére 2019. évben is folytattuk a tereprendezést, mert szeretnénk a tó körül az utakat, partvédelmet rendezni. Szeretnénk, ha a kilátogató tagjaink és a vendéghorgászok is, kulturált körülmények között pihenhessenek. Ennek folytatását szükségesnek látjuk még 2020. évben is.
- A horgászhelyek partvédelmét folytattuk, kell és szükségesnek is tartjuk ennek rendbetételét, hiszen ezek állapota is eléggé elhanyagolt volt. Ezzel lassan, de haladunk. A tó tisztántartása, melyet erőfeszítéseink árán sikerült már olyan szinten tartani, hogy a horgászok egy két kivétellel már sajátjaként vigyázza a tó tisztaságát. Erre büszkék vagyunk, hisz aki kilátogat, láthat egy nagyon szép kulturált környezetben lévő horgásztavat.

2020. évre főbb célkitűzéseink, javaslataink:

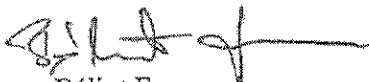
- Taglétszám megtartása.
- A tó körüli partszakasz, illetve utak rendbetételének folytatása, ez sürgető probléma továbbra is az időjárási viszonyok miatt.
- Szeretnénk a villanyhálózat folytatását, kiépítését.
- Terveink között szerepel egy kulturált körülményeket biztosító kisebb fürdőkonténer beszerzése, ahol a napijegyesek, vendégforgások, akik több napra váltanak engedélyeket, tisztálkodási lehetőséget tudnánk biztosítani részükre. Ezt már több nálunk rendezett horgászversenyek csapatainak igényeik és javaslataik alapján szeretnénk a későbbiekben lehetőség szerint beszerezni.
- Szeretnénk esőbeállókat kialakítani a horgászhelyeken
- A tó körüli kamerarendszert szeretnénk kiépíteni, amit a halak védelméhez szükségesnek tartunk.
- Szeretnénk továbbra is immár a Dabas Kupa nyílt horgászversenyünket Dabas Város rendezvénysorozatához csatlakozva 2020. szeptemberében ismét megrendezni.

Ehhez szeretnénk kérni az Önkormányzatot, hogy lehetőségeikhez képest segítsék, támogassák egyesületünket, elképzeléseinket, hogy a kilátogató vendégforgások, és természetesen a horgásztagjaink, családjaik körében kulturált körülmények között töltsék pihenéssel idejüket a horgásztón.

A 2019. évben is részünkről arra törekedtünk, hogy minél nagyobb reklámunk legyen és természetesen jó hírnevünket vigyék az ide látogató horgászok. Úgy érezzük ezt az intenzívebb halasításokkal tudjunk elérni, ezzel még több horgásznak lehetőséget adni a tavon elért sikereihez. Ezt figyelembe véve elmondhatjuk, hogy 2019. évben is már nagyobb érdekltséget, figyelmet tudhatunk a tó iránt és intenzívebb látogatásokról számolhatunk be. Azt gondolom, hogy akik kilátogatnak a tóra és látják a pozitív változásokat, azok továbbra is viszik, vinni fogják jó hírünket, hírnevünket a város és a környező települések horgászattal foglalkozó polgárainak.

A tulajdonos együttműködéséért ezúton is szeretnénk Egyesületünk nevében köszönetet mondani. Bízunk benne, hogy 2020. évben is együtt sikeres évet zárhatunk.

Dabas, 2020. szeptember 18.



Bálint Ferenc sk.

Elnök

Malév-Dabas Horgász Egyesület

Malév-Dabas Horgász Egyesület  
2371 Dabas, Ménteleki út 8.  
Adószám: 19001425-1-13  
sz.sz.: 11718000-20021647



## DABAS VÁROS POLGÁRMESTERE

Ügyiratszám: Szám:HIV/12-172/2020.

Tárgy:

Ügyintéző:

Hiv. szám:

Telefon:

Melléklet:

### ELŐTERJESZTÉS

Dabas Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. szeptember 29-ei rendes ülésére

**Tárgy: Villamos energia beszerzése önkormányzati csoportos közbeszerzéshez történő csatlakozással**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A **villamos energiáról szóló törvény (VET)** értelmében 2003. január 1-től választhatnak kereskedőt vagy egyetemes szolgáltatót a fogyasztók. Ennek lényege, hogy az egyetemes szolgáltatókon túl a fogyasztók a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (MEKH) által engedélyezett szabadpiaci energiakereskedőktől közvetlenül versenyeztetés útján tudják beszerezni a működésükhöz szükséges vezetékes villamos energiát.

Önkormányzatunk energiafogyasztóinak (polgármesteri hivatal, óvodák, egészségügyi intézmények, közszolgáltatók, stb.) külön-külön önálló energiavásárlóként történő megjelenése az energiapiacra gyenge alkupozíciót kínáló megoldás lenne, ezért **célszerű energia fogyasztóinkat egy közös beszerzésben kezelni.**

Érdekérvényesítési lehetőségeinket tudjuk még növelni azzal, hogy **más önkormányzatokkal közösen** szerezzük be villamos energia szükségleteinket, amivel a méretgazdaságosságból adódón további árelőny érhető el a jelenleg érvényes egyetemes szolgáltatói árakkal szemben.

Csoportosan, az önkormányzati energiafogyasztók közbeszerzési tömörülésbe tagozódásával, van esély valódi alkupozíció kialakítására, az adott piaci körülmények között elérhető **legkedvezőbb árszint és feltételrendszer elérésére.**

A önkormányzati csoportos közbeszerzés **legfontosabb előnyei:**

- A nagyobb mennyiségből fakadó **árelőny kiaknázása** („flotta ár”)
- A közbeszerzés folyamatát az adott feltételrendszerben elérhető legalacsonyabb ár elérésében maximálisan érdekelt **független energiapiaci szakértők** bonyolítják le
- Toleranciasáv csoportszinten számítandó**, ezáltal kisebb a veszélye az alul és felülfogyasztásból eredő **kötbérfizetési lehetőségeknek**
- A csoport tagjai **egyedileg szerződnek**, ezáltal az esetleges kötbérek, szankciók **kizárólagosan az egyedi fogyasztókra vonatkozhatnak - nincs közös felelősségvállalás**

Önkormányzatunk nem rendelkezik energia beszerzési szervezettel, így az egyedi és **speciális energia beszerzéshez kapcsolódóan** felmerülő energetikai-, jogi-, közbeszerzési- és elektronikus beszerzési kérdések is megválaszolásra kerülhetnek egy **megfelelő szakértelemmel rendelkező lebonyolítón** keresztül.

A csoportos közbeszerzési modell számol független közbeszerzési szakértő társaságok megjelenésével, amelyek eljárás lebonyolítóként történő alkalmazásával megnyílik a lehetőségünk **naprakész energiapiaci információkhoz** jutásra, **műszaki-, jogi- és közbeszerzés szakmai** szakértői felkészültségre, valamint **elektronikus árlejtés alkalmazására** az eljárás sikeres és eredményes lebonyolítása érdekében, továbbá megnyílik a lehetőség egy optimalizált energia szolgáltatási portfólió kialakítására.

Önkormányzatunk tud csatlakozni a Sourcing Hungary Kft. által szervezett, a **Magyar Energia Beszerzési Közösség (MEBEK)** keretében lebonyolítandó, csoportos villamos energia közbeszerzéshez a 2022-2023. évre vonatkozóan. A csoportos közbeszerzéshez történő csatlakozáshoz egy **tagfenntartó nyilatkozat** aláírása szükséges, amellyel csatlakozunk a gesztor ajánlatkérőhöz. A lebonyolító Sourcing Hungary Kft. megbízásához pedig egy szakértői szerződés, illetve a fentieken túl a fogyasztási helyek műszaki adatainak megadása szükséges.

**A fent részletezett előnyök, lehető legkedvezőbb piaci árszintek és feltételrendszer elérésének érdekében javaslom, hogy önkormányzatunk és intézményei összes villamos energia fogyasztási helyével csatlakozzon a Sourcing Hungary Kft. által szervezett, MEBEK csoportos közbeszerzéshez teljes ellátás alapú villamos energia és közvilágítás állatására vonatkozóan a 2022. január 1-től 2023. december 31-ig tartó szerződéses időszakra.**

A fentiek értelmében kérem a T. Képviselő-testületet, hogy hozza meg döntéseit.

... számú **Határozati javaslat**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megbízza a polgármestert, hogy Dabas Város Önkormányzata és intézményei vonatkozásában a 2022-2023. villamos energia évre a csoportos beszerzéshez a szükséges nyilatkozatokat, szerződéseket és dokumentumokat aláírja.

Dabas Város kerület Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert ezt követően az energia kereskedelmi szerződések aláírására is.

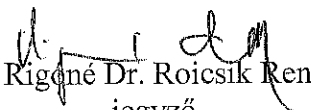
Határidő: közbeszerzési eljárás lezárultát követő 30 nap

Felelős: polgármester

Dabas, 2020. szeptember 24.

Kőszegi Zoltán sk.  
polgármester

Törvényességi észrevételre bemutatva:

  
Rigóné Dr. Roicsik Renáta  
jegyző

Tárgyalta, véleményezte:

Az előterjesztést készítette:

A döntés elfogadásához egyszerű többségi döntés szükség.



## DABAS VÁROS POLGÁRMESTERE

Ügyiratszám: Szám:HIV/12-173/2020.

Tárgy:

Ügyintéző:

Hiv. szám:

Telefon:

Melléklet:

### ELŐTERJESZTÉS

Dabas Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. szeptember 29-ei rendes ülésére

**Tárgy: Földgáz energia beszerzése önkormányzati csoportos közbeszerzéshez történő csatlakozással**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A földgázellátásról szóló törvény (GET) értelmében 2010. július 1-től a 20 m<sup>3</sup>/h feletti lekötött teljesítményű fogyasztók kötelezően a szabadpiacról vételeznek illetve szabadon választhatnak energia kereskedőt. Ennek lényege, hogy a fogyasztók a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (MEKH) által engedélyezett szabadpiaci energiakereskedőktől közvetlenül versenyztetés útján tudják beszerezni a működésükhöz szükséges vezetékes földgáz energiát.

Önkormányzatunk energiafogyasztóinak (polgármesteri hivatal, oktatási intézmények, egészségügyi intézmények, közszolgáltatók, stb.) külön-külön önálló energiavásárlóként történő megjelenése az energiapiacon gyenge alkupozíciót kínáló megoldás lenne, ezért **célszerű energia fogyasztóinkat egy közös beszerzésben kezelni.**

Érdekérvényesítési lehetőségeinket tudjuk még növelni azzal, hogy **más önkormányzatokkal közösen** szerezzük be földgáz energia szükségleteinket, amivel a méretgazdaságosságból adódón további árelőny érhető el. Csoportosan, az önkormányzati energiafogyasztók közbeszerzési tömörülésbe tagozódásával, van esély valódi alkupozíció kialakítására, az adott piaci körülmények között elérhető **legkedvezőbb árszint és feltételrendszer elérésére.**

A önkormányzati csoportos közbeszerzés **legfontosabb előnyei:**

- A nagyobb mennyiségből fakadó **árelőny kiaknázása** („flotta ár”)
- Jelentős **humán erőforrás és munkaidő megtakarítás** a csatlakozó önkormányzati energiafogyasztók számára
- A közbeszerzés folyamatát az adott feltételrendszerben elérhető legalacsonyabb ár elérésében maximálisan érdekelt **független energiapiaci szakértők** bonyolítják le
- Professzionális beszerzési megoldások**, folyamatok, eszközök
- Toleranciasáv csoportszinten számítandó**, ezáltal **kisebb a veszélye** az alul és felülfogyasztásból eredő **kötbérfizetési lehetőségeknek**
- A csoport tagjai **egyedileg szerződnek**, ezáltal az esetleges kötbérek, szankciók **kizárólagosan az egyedi fogyasztókra vonatkozhatnak - nincs közös felelősségvállalás**

Önkormányzatunk nem rendelkezik energia beszerzési szervezettel, így az egyedi és **speciális energia beszerzéshez kapcsolódóan** felmerülő energetikai-, jogi-, közbeszerzési- és elektronikus beszerzési

kérdések is megválaszolásra kerülhetnek egy **megfelelő szakértelemmel rendelkező lebonyolítón** keresztül.

A csoportos közbeszerzési modell számol független közbeszerzési szakértő társaságok megjelenésével, amelyek eljárás lebonyolítóként történő alkalmazásával megnyílik a lehetőségünk **naprakész energiapiaci információkhoz** jutásra, **műszaki-, jogi- és közbeszerzés szakmai** szakértői felkészültségre, valamint **elektronikus árlejtés alkalmazására** az eljárás sikeres és eredményes lebonyolítása érdekében, továbbá megnyílik a lehetőség egy optimalizált energia szolgáltatási portfólió kialakítására.

Önkormányzatunk tud csatlakozni a Sourcing Hungary Kft. által szervezett csoportos földgáz energia közbeszerzéshez a 2020. október 1-től 2022. október 1-ig tartó szerződéses időszakra vonatkozóan. A csoportos közbeszerzéshez történő csatlakozáshoz egy **csatlakozási nyilatkozat** továbbá egy tagfenntartó nyilatkozat aláírása szükséges, amellyel csatlakozunk a gesztor ajánlatkérőhöz. A lebonyolító Sourcing Hungary Kft. megbízásához pedig egy **szakértői szerződés**, illetve a fentiekén túl a fogyasztási helyek műszaki adatainak megadása szükséges.

A fent részletezett előnyök, lehető legkedvezőbb piaci árszintek és feltételrendszer elérésének érdekében javaslom, önkormányzatunk és intézményei összes 20 m<sup>3</sup>/h feletti lekötött teljesítményű fogyasztási helye vonatkozásában lefolytatandó közbeszerzési eljárást a Sourcing Hungary Kft. által szervezett csoportos közbeszerzéshez csatlakozva lebonyolítani, 2021. október 1-től 2023. október 1-ig tartó szerződéses időszakra. Kérem az előterjesztés megvitatását.

A fentiek értelmében kérem a T. Képviselő-testületet, hogy hozza meg döntéseit.

... számú **Határozati javaslat**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megbízza a polgármestert, hogy Dabas Város Önkormányzata és intézményei vonatkozásában a 2021. október 1-től 2023. október 1-ig tartó szerződéses időszakra a csoportos beszerzéshez szükséges nyilatkozatokat, szerződéseket és dokumentumokat aláírja.

Dabas Város kerület Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert ezt követően az energia kereskedelmi szerződések aláírására is.


Határidő: közbeszerzési eljárás lezárultát követő 30 nap

Felelős: polgármester

Dabas, 2020. szeptember 24.

Kőszegi Zoltán sk.  
polgármester

Törvényességi észrevételre bemutatva:

  
Rigó Dr. Roicsik Renáta  
jegyző

Tárgyalta, véleményezte:

Az előterjesztést készítette:

A döntés elfogadásához egyszerű többségi döntés szükség.



## DABAS VÁROS POLGÁRMESTERE

2370 DABAS, SZENT ISTVÁN TÉR 1/B.

**Szám:** HIV/12-185 /2020.

### ELŐTERJESZTÉS

a Zlinszky-kúriával kapcsolatos ingatlanhasználati szerződésről

Tisztelt Képviselő-testület!

Dabas Város Önkormányzata a rendszerváltozás utáni időszak történetében egyedülálló módon juttatta vissza 2013-ban a gyóni Zlinszky-család részére az ősi családi kúriát. Az épület tulajdonosai már az átadáskor jelezték az önkormányzatnak, hogy szeretnék azt közfunkcióval ellátni, a város és a térség lakossága részére látogathatóvá tenni. Ennek érdekében az önkormányzat már több alkalommal hozzájárult a kúria állagmegóvásának, valamint részleges megújításának költségeihez, több közös szervezésben megvalósult eseménynek adott otthont a Zlinszky-kúria.

2019-ben hosszabb előkészítő folyamat eredményeként kormányelőterjesztés született a Kúria hasznosításáról, abban egy egyetemi tanulókönyvtár kialakításáról, amelyről mindeztidáig támogató döntés még nem született. A projekt megvalósításának feltétele, hogy az önkormányzat megállapodást kössön a családdal az épületben tanulókönyvtár céljára hasznosítandó helyiségek, épületrészek használatáról. A közelmúltban a projektről újabb egyeztetést folytattunk a Zlinszky –család tagjaival és a kormány képviselőivel. A jelen megállapodás-tervezet elfogadása előfeltétele a későbbi támogatói döntés megszületésének.

Javaslom, hogy a képviselő-testület járuljon hozzá az ingatlanhasználati megállapodás megkötéséhez, amely a későbbi támogatás előfeltétele, hatalmazza fel a polgármestert a szükséges szerződés aláírására.

### HATÁROZATI JAVASLAT

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a gyóni Zlinszky-kúriában létesítendő egyetemi tanulókönyvtár megvalósításához szükséges ingatlanhasználati megállapodást a melléklet szerint. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására.

Felelős: polgármester  
Határidő: 2020. október 1.

**Dabas, 2020. szeptember 25..**

**Kőszegi Zoltán sk.**  
polgármester

**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

  
**Rigóné dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Az előterjesztést tárgyalta: -  
Az előterjesztést készítette: Feldman László  
Az előterjesztés **nyílt** ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához **egyszerű** többség szükséges.  
A határozatot kapja: Gazdasági Iroda

## INGATLANRÉSZ HASZNÁLATÁRÓL SZÓLÓ MEGÁLLAPODÁS

amely létrejött *egyrészből*:

Név: **Dr. Zlinszky János**

Lakhely: 1113 Budapest, Dávid Ferenc utca 11., Fszl.3.

Sz.ig.szám: 450700CE

Név: **Zlinszky Ferenc**

Lakhely: 2373 Dabas, Kossuth Lajos út 87.

Sz.ig.szám: 088985HE

és

Név: **Kuslits Béla Lászlóné**

Lakhely: 124 Sashegyi út 6., I. em. 4.

Sz.ig.szám: 970212PA

mint **használatba adó tulajdonosok**, a továbbiakban **Tulajdonosok**,

*másrészből*:

**Dabas Város Önkormányzata**

képviselésében: Kőszegi Zoltán, polgármester

Székhely: 2370 Dabas, Szent István tér 1/b

Adószám: 15730363-2-13

Statisztikai számjel: 157303-8411-321-13

mint **használatba vevő**, a továbbiakban **Kedvezményezett**, továbbiakban együttesen a „**Felek/Szerződő felek**” között az alulírott helyen és napon, az alábbiak szerint.

1. Felek előzményként rögzítik, hogy a XVIII. századi dabas-gyóni műemlék Zlinszky-kúria **közösségi célú** működtetése, illetve ezt megelőző restaurálása érdekében a Miniszterelnökséghez fordultak támogatásért. A támogatás kedvezményezettje Dabas városa. A kérelemben javasolt, közösségi célú, a városban, illetve városrészben hiánypótló projekteknek a Zlinszky-kúria területére tervezett részének (így elsősorban az egyetemi-főiskolai hallgatók tanulókönyvtára, továbbá a Zlinszky János emlékszoba) **mellékelt, részletes**

**Törölt:** Név: Kuslits Béla Lászlóné  
Lakhely: 1113 Budapest, Móricz Zsigmond körút 3/A II. em. 1.ajtó  
Sz.ig.szám:

**Törölt:** 25 Budapest, Lóránt út 3. 1. emelet 1. ajtó

**Törölt:**

**Törölt:**

**Törölt:** és

**Törölt:**

**Törölt:** f

**Törölt:** és párja egy részének

**Törölt:** ,Hárva a párban-bata-mama pihenőhely)

.....  
Dabas Város Önkormányzata  
Kedvezményezett  
kép.: Kőszegi Zoltán

.....  
Kuslits Béliáné  
Tulajdonos

.....  
Dr. Zlinszky János  
Tulajdonos

.....  
Zlinszky Ferenc  
Tulajdonos

előterjesztés szerinti leírása e megállapodás része (1.sz. melléklet). A tervezett beruházás mindamellett hogy hiánypótló Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdés 7. értelmében helyben biztosítandó közfeladat, helyi önkormányzati kötelező feladat ellátását valósítja meg, -így a kulturális szolgáltatás, nyilvános könyvtári ellátás biztosítása, kulturális örökség helyi védelme kapcsán.

2. Felek rögzítik, hogy a támogatás elnyerése esetén Kedvezményezett az 1. sz. alatt mellékelt koncepciót nem saját, hanem a Tulajdonosok tulajdonát képező ingatlanon, ingatlanban kívánja megvalósítani és működtetni. Felek rögzítik, hogy az ingatlan tulajdonosai e célra biztosítják a szükséges – e megállapodás részét képező, mellékelt rajzokban megjelölt – ingatlanrészek használati jogát a Kedvezményezett részére. Felek rögzítik, hogy ezen kötelezettség teljesítése érdekében kötik meg egymással a jelen használati megállapodást, mely azon a napon lép hatályba, amikor a Miniszterelnökség (vagy más támogató szerv) az 1. sz. alatti koncepció megvalósításához szükséges és elégséges anyagi forrás teljes biztosításáról döntést hoz. E feltétel teljesülését Felek külön okmányban rögzítik.
3. Felek rögzítik, hogy a Tulajdonosok közös, összesen 1/1 arányú tulajdonát képezi a 1531 hrsz., természetben Dabas-Gyón, Kossuth Lajos utca 87. szám alatti „gyóni Zlinszky-kúria” megnevezésű, 14968 m<sup>2</sup> alapterületű per- és tehermentes ingatlan (a továbbiakban: **Ingatlan**). A jelen ügylet tárgya a hivatkozott ingatlanban található, e szerződés 2. sz mellékletében megjelölt ingatlanrészek (épületrészek), ezen belül 233 m<sup>2</sup> területű helyiség a kúriában, (a továbbiakban **Ingatlanrészek**).
4. Szerződő felek közös és egyező akarattal megállapodnak abban, hogy a jelen szerződés aláírásával a Tulajdonosok az 1. pont keretében tervezett beruházás megvalósítása céljából az ingatlan 3. pontban rögzített területei vonatkozásában használati jogot biztosítanak a Kedvezményezett részére, kifejezetten és kizárólag annak érdekében, hogy a Kedvezményezett ezen területre telepíthesse és működtethesse a dabasi egyetemi/főiskolai hallgatók tanulókönyvtárát, illetve – Tulajdonosokkal együttműködve – az ingatlanon megvalósítsa a támogatási szerződés szerinti program egyéb elemeit (így különösen az Emlékszobát).
5. A tanulókönyvtár működési rendjét (szabályzatát) a Tulajdonosok, illetve a Kedvezményezett közösen alakítják ki, és együtt adják ki. A működési szabályzat kiadása és érvényesítése feltétele a tanulókönyvtár működtetése megkezdésének. E szabályzatot a Felek közös akarattal módosíthatják.
6. Szerződő felek megállapodnak abban, hogy Tulajdonosok a jelen szerződés szerinti szívességi használati jogot határozott időre, a használati megállapodás 2. pont szerinti hatálybalépésének időpontjától számított 15 éves időtartamig biztosítják a Kedvezményezett részére. Felek az Ingatlanrészek használatát szívességi használatnak tekintik, melyre tekintettel a Tulajdonosok az Ingatlanrészek használatáért külön anyagi ellentételezést nem kérnek, Kedvezményezett a használatért nem fizet használati díjat, azonban az Ingatlanrészek használatával kapcsolatban felmerülő költségeket, így különösen a rezszi költségeket a használt terület arányában vállalja, a javítási és karbantartási költségek a használattal érintett helyiségek esetében Kedvezményezettet terhelik.

Törölt:
Törölt:
Törölt: -
Törölt:
Törölt:
Törölt: <del>és a parkcsész</del>
Törölt: <del>166</del>
Törölt: <del>XXXX</del>
Törölt: <del>Égy xxxxxxxxxx</del> <del>nyelvi terület a hozzá</del> <del>tartozó parkban</del>
Törölt: <del>és a Baba-</del> <del>Mama pihenő</del>
Törölt: .
Törölt: , illetve a Baba-Mama pihenő működési rendjét
Törölt: <del>A pihenő</del> <del>működési rendjét úgy</del> <del> kell kialakítani, hogy</del> <del> az a tanulókönyvtár</del> <del> rendelkezésére</del> <del> működtetésre szolgálja</del>
Törölt: illetve a pihenő
Törölt: ka

.....  
Dabas Város Önkormányzata  
Kedvezményezett  
képv.: Kószegi Zoltán

.....  
Kuslits Béláné  
Tulajdonos

.....  
Dr. Zlinszky János  
Tulajdonos

.....  
Zlinszky Ferenc  
Tulajdonos

A Tulajdonosok hozzájárulnak ahhoz, hogy a Kedvezményezett használati joga, a külön használati szerződés alapján az illetékes ingatlannyilvántartási szervnél tizenöt (15) év határozott időre bejegyzésre kerüljön.

**Törölt:** jelen  
**Formázott:** Kiemelt  
**Törölt:** amennyiben  
 ez a támogatás  
 feltétele,  
**Törölt:** jelen

7. A Tulajdonosok külön átadás-átvételi eljárás során bocsátják az Ingatlanrészeket a Kedvezményezett birtokába, melynek során az Ingatlanrészek állapotáról készült jegyzőkönyv tartalmát a Felek közösen határozzák meg.

8. Az elkészült állapotfelmérési jegyzőkönyv alapján a Kedvezményezett az Ingatlanrészekben a használat idő tartama alatt bekövetkezett, illetve a használatra visszavezethető okból később bekövetkező károkat köteles megtéríteni Tulajdonosok részére, avagy azok teljeskörű javításáról gondoskodni. Mentesül a felelősség alól, amennyiben bizonyítja, hogy a kár oka Tulajdonosok érdekkörében felmerült okból keletkezett.

A Kedvezményezett a használat idejére köteles a használatból fakadó károk fedezésére felelősségbiztosítást kötni.

9. Tulajdonosok a jelen okirat aláírásával a használathoz beleegyezésüket adják és kijelentik, hogy a Kedvezményezett végrehajthatja az infrastrukturális és nem infrastrukturális átalakításokat is az Ingatlanrészekben, ott építési munkálatokat végezhet és erre vonatkozóan építési engedélyt kérhet az 1. pontban rögzített funkciók biztosítása és a hozzá tartozó IT eszközök és egyéb berendezések telepítése érdekében.

**Törölt:**  
**Törölt:** tevékenysége

10. A Felek rögzítik, hogy az Ingatlanrészekben végrehajtott beruházások eredményeként létrejövőértéknövekedéssel kapcsolatban a használó a használati jogviszony megszűnését követően semmilyen követelést nem támaszt a tulajdonosokkal szemben mert közfeladat ellátása valósul meg a fejlesztési forrásból. A Kedvezményezett a használat megszüntével az Ingatlanrészek zavartalan használatához szükséges ingóságokat (így az elektromos és szaniter szerelvényeket) a Tulajdonosok tulajdonába adja.

**Törölt:** a Tulajdonosok  
 azokat az ingóságokat,  
 melyek a Kedvezményezett  
 semmilyen formában  
 további ellenszolgáltatást  
 nem igényel

11. Tulajdonosok jelen okirat aláírásával hozzájárulásukat adják az 1. pont szerinti felújítás és létesítés keretében a beruházás Ingatlanrészekben történő megvalósításához, illetve biztosítják a Kedvezményezett részére, hogy a vonatkozó okiratokban illetve a beruházásra vonatkozó támogatási szerződésben vállalt, illetve a részére jogszabályban, valamint hatósági határozatban előírt – az Ingatlanrészekre vonatkozó – fenntartási kötelezettségeit teljesítse, az ahhoz szükséges mértékben az Ingatlanrészeket használja, az Ingatlanrészeket a kivitelezés, fejlesztés és a támogatási szerződés szerinti, illetve jogszabályban, hatósági határozatban előírt kötelezettségek teljesítése céljára a Kedvezményezett rendelkezésére bocsátja, és az Ingatlanrészek a 4. pont szerinti időszakban rendelkezésre álljanak. A Használó az Ingatlanrészeket a használatba nem adhatja.

**Formázott:** Kiemelt  
**Formázott:** Kiemelt  
**Formázott:** Kiemelt  
**Formázott:** Kiemelt  
**Formázott:** Kiemelt  
**Formázott:** Kiemelt  
**Formázott:** Kiemelt

12. Tulajdonosok az előbbieken túlmenően a jelen okirat aláírásával hozzájárulnak ahhoz, hogy a Kedvezményezett az Ingatlanrészen elvégzendő építési munkákra vonatkozóan – amennyiben szükséges – a műemlékekre vonatkozó jogszabályok szerint építési engedélyt kérjen; az építési engedély iránti kérelem

.....  
 Dabas Város Önkormányzata  
 Kedvezményezett  
 képv.: Kőszegi Zoltán

.....  
 Kuslits Béláné  
 Tulajdonos

.....  
 Dr. Zlinszky János  
 Tulajdonos

.....  
 Zlinszky Ferenc  
 Tulajdonos

tartalmát a felek közösen állapítják meg. A Tulajdonosok hozzájárulásukat adják a kivitelezési munkák elvégzéshez és a megvalósításhoz a kiadásra kerülő építési engedély és a tervek szerinti tartalommal. A Kedvezményezett, illetve a vele szerződött kivitelező jogosult arra, hogy az Ingatlanrészek területére belépjen és az Ingatlanrészekben az építési engedély szerinti munkálatokat elvégezve a beruházást megvalósítsa. A Kedvezményezett tudomásul veszi, hogy a beruházás megvalósításához szükséges munkálatok során az építési engedély rendelkezéseit köteles betartani.

13. Felek a használat céljának speciális jellegére – idegen tulajdonú ingatlanon beruházás megvalósítása és intézmény működtetése – tekintettel megállapodnak abban, hogy a 4. pont szerinti határozott időtartam alatt a jelen szerződést felmondással – a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvénynek (a továbbiakban: Ptk.) bérleti szerződés rendkívüli felmondására vonatkozó szabályain kívüli okból - nem szüntethetik meg, továbbá attól egyoldalúan elállni nem lehet. A jelen szerződés megszüntetése esetén a Kedvezményezett köteles az Ingatlanrészt legalább az átadáskori állapotának megfelelő műszaki állapotban visszaadni a Tulajdonosok részére.
14. Tulajdonosok jelen okirat aláírásával kijelentik, hogy az Ingatlanrészek per-, teher és igénymentesek. A Tulajdonosok kijelentik továbbá, hogy nem tesznek olyan intézkedést Kedvezményezettel szemben, amely a pályázati cél megvalósítását szolgáló hasznosítási és/vagy a projekt támogatási szerződésében foglalt bármely egyéb kötelezettség teljesítését veszélyezteti, vagy lehetetlenné teszi.
15. Felek rögzítik, hogy a jelen megállapodás valamennyi fél által történő aláírás napjától érvényes, azonban csak a 2. pont szerinti felfüggesztő feltétel teljesülése esetén lép hatályba.

16. Felek megállapodnak, hogy jelen megállapodásra a magyar jogot kell alkalmazni és a közöttük felmerülő vitás kérdéseket elsősorban tárgyalásos úton rendezik. Amennyiben jelen szerződés bármelyik rendelkezése bármely okból érvénytelenné, hatálytalanná válik, akkor a többi rendelkezés hatályban és érvényben marad. ~~A felek kijelentik, hogy jelen megállapodás ingatlan-nyilvántartási bejegyzésre – a szerződés 6. pontjában jelzett kivétellel – tekintetve – nem jogosít.~~

Formázott: Kiemelt

Formázott: Kiemelt

17. Felek kötelezettséget vállalnak arra, hogy a használati jogviszony esetleges meghosszabbításáról a 6. pont szerinti időszak lejártát legalább 6 hónappal megelőző időpontig közösen döntenek; ennek hiányában a jelen szerződés a 6. pont szerinti időtartam leteltével megszűnik.

Törölt: 4

Törölt: 3

Törölt: z 5

18. Felek kapcsolattartókat jelölnek ki e szerződés végrehajtásához az alábbiak szerint:

Tulajdonosok részéről kijelölt személyek:

Dr. Zlinszky János (e-mail cím: zlinszky@gmail.com; telefonszám: +3620/4586179)

Zlinszky Ferenc (email cím: zlinszkyf@gmail.com; telefonszám: +3620/2893824)

Kedvezményezett részéről kijelölt személyek:

Kecskeméti Norbert László örökségvédelmi felelős (e-mail cím: kecskemeti@dabas.hu; telefonszám: +3670/4593187)

Törölt: ....

Törölt: .....

Törölt: ...

Törölt: ....

Törölt: ...

Törölt: ...

.....  
Dabas Város Önkormányzata  
Kedvezményezett  
képv.: Kőszegi Zoltán

.....  
Kuslits Béláné  
Tulajdonos

.....  
Dr. Zlinszky János  
Tulajdonos

.....  
Zlinszky Ferenc  
Tulajdonos

Feldman László (e-mail: feldman.laszlo@dabas.hu, telefonszám: +3670/4593186)

Janicsák Barbara pénzügyi osztályvezető (e-mail: janicsak.barbara@dabas.hu, telefon: +3670/3317762)

19. Felek a jelen megállapodásban nem szabályozott kérdések tekintetében a Ptk. vonatkozó rendelkezéseit tekintik irányadónak.

Felek a jelen okiratot elolvasás és közös értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, helybenhagyólag aláírták.

Kelt: Dabas, 2020. szeptember 22. nap

---

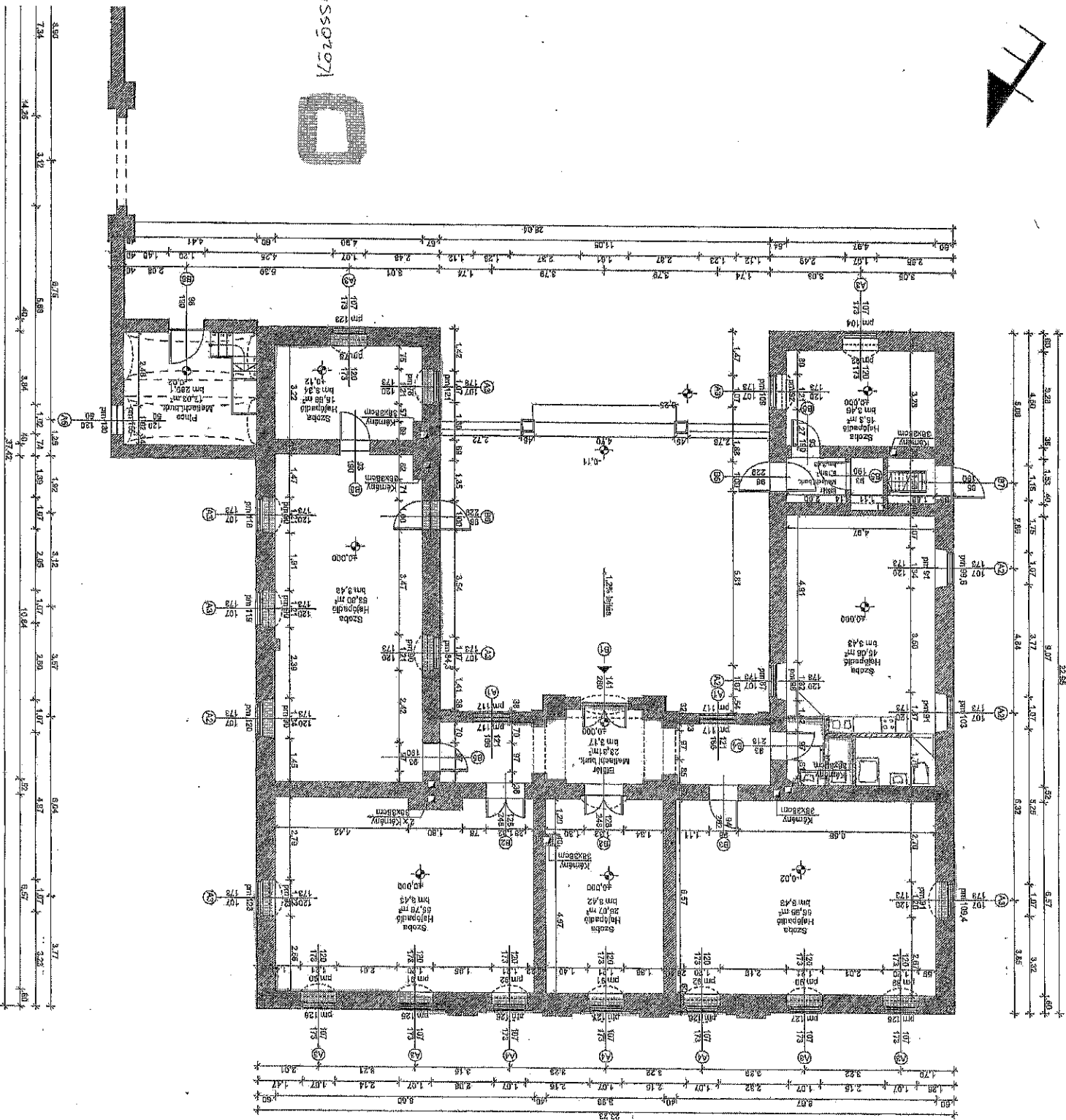
.....  
Dabas Város Önkormányzata  
Kedvezményezett  
képv.: Kószegi Zoltán

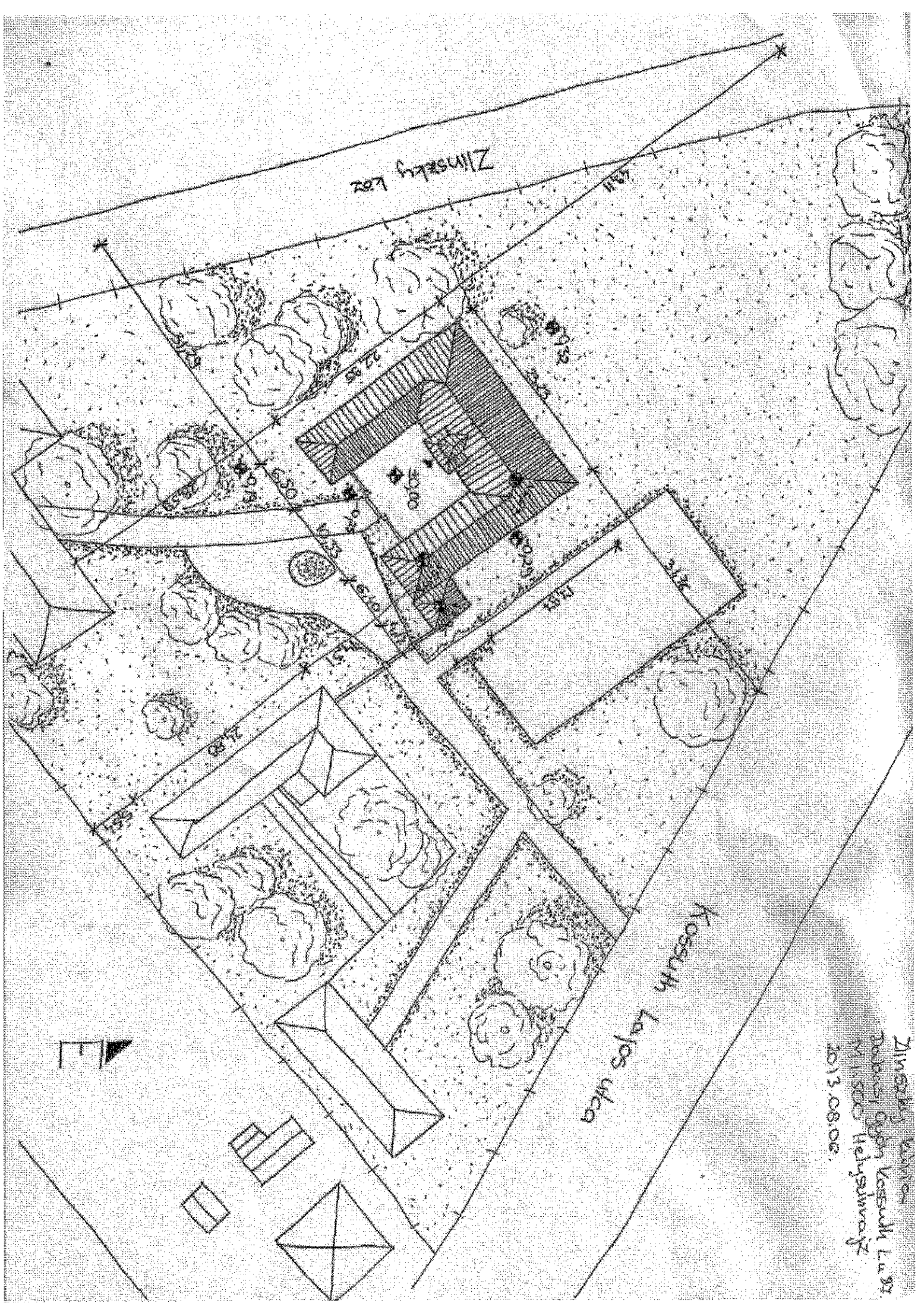
.....  
Kuslits Béláné  
Tulajdonos

.....  
Dr. Zlinszky János  
Tulajdonos

.....  
Zlinszky Ferenc  
Tulajdonos

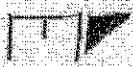
Közösségi funkció





Zlinszky köz

Kossuth Lajos utca



Zlinszky Lajos  
 Dabóczy Gyula Kossuth Lajos utca  
 M. 1500 Helyszínrajz  
 2013.08.06.

## „MERT KELL EGY HELY”

### TANULMÁNYI ÉS KÖZÖSSÉGI MŰHELYEK KIALAKÍTÁSA KISVÁROSI TÖRTÉNELMI ÉPÜLETEKBEN A FELSŐOKTATÁS HELYI HALLGATÓI RÉSZÉRE

#### KONCEPCIÓ

2016 AUGUSZTUS 13.

Pest megye legrégebbi lakóházát, a gyóni Zlinszky kúriát 2013. július 5-én – történelmi igazságtételként és a Zlinszky család által átvállalt közcélra hasznosítás kötöttsége alapján – a város önkormányzata egyhangú döntéssel visszaadta Dabas város díszpolgára, prof. dr. Zlinszky János, illetve a Zlinszky család tulajdonába. A város szükségletei és az épület adta lehetőségek összevetése eredményeképp – Várossal egyetértésben - a Zlinszky család és Dabas városa közös javaslata az, hogy a kúria restaurálásával ott olyan könyvtár nyíljon a felsőoktatásban résztvevő dabasi ifjúság számára, amely megszünteti a nagyvárosi tanulókönyvtárakra való ráutaltságukat, helyet ad a vizsgákra való felkészüléshez a kisvárosi értelmiség új generációinak, életben tartva és táplálva kapcsolatukat egymással, családjaikkal és szülővárosukkal. Meggyőződésünk, hogy az ország javát szolgálná, ha a dabasi tanulókönyvtár tapasztalatait felhasználva, ilyen tanulókönyvtárak hálózata alakulna ki az ország kis- és közepes városaiban. Ehhez kérjük Magyarország Kormánya támogatását.

#### *Együttműködő felek:*

*Dabas Város Önkormányzata, Fiatal Műemlékvédők Egyesülete, Gyóni Géza Általános Iskola és Gimnázium, Halász Boldizsár Városi Könyvtár, BME Építészmérnöki Kar Doktori Iskola, SZIE Tájépítészeti és Településtervezési Kar, Zlinszky János Emlékalapítvány, és a gyóni Zlinszky család.*



## **Egy negatív folyamat – a vidékről származó fiatal értelmiség elvándorlása**

A Zlinszky család több tagjai - egyetemi körökben mind oktatóként, mind hallgatóként is forogva - felsőoktatásban tanuló fiatalokkal beszélve azt tapasztalta, hogy a nem Budapesten tősgyökeres hallgatók szülővárosukhoz, szülőfalujukhoz fűződő kapcsolata a felsőoktatásban töltött kényszerű távollét alatt igen sok esetben nagyon erősen meggyengül. Az azonos-, vagy más felsőoktatási intézményekben tanuló új barátok, ismerősök közössége egyre erősebben fűzi őket a korábban számukra idegen nagyvárosokhoz, miközben otthoni kapcsolataik rendre meglazulnak. Ez a fellazulás gyakran még az azonos városban tovább tanuló, bár ugyanabból a vidéki közösségből származó ismeretségekre is fennáll. Különösen igaz ez a kisvárosokból, kisebb településekről származó hallgatók esetében.

A tanulmányi év szorgalmi időszakában, az órákat látogatva ez a távollét kényszerű. Ez a kényszerűség azonban a hétvégékre és a vizsgaidőszakra nem vonatkozik automatikusan, és mégis, sokan ekkor is a felsőoktatási intézmények városaiban maradnak. Ezt főleg arra hivatkozással teszik, hogy a diákok egy része szokásosan nem otthon, a lakásban, hanem jellemzően a nagy könyvtárak fegyelmezett csendjében készül a vizsgákra, ehhez hasonló lehetőséget azonban ritkán találnak szülővárosukban. Az ilyen könyvtárak speciális légköre, a megfeszített tanulás és a munka közben tartott szünetek pezsgésének sajátos hangulata nem alakulhat ki a kisvárosi, jellemzően csupán a kölcsönzött könyvek kiadását és visszavételét bonyolító, olvasóteremmel nem rendelkező kis könyvtárakban.

Ez a vizsgaszüneti készüllet mintegy négyhavi (november végétől február elejéig, május elejétől, június végéig) távollétet jelent a szülővárosoktól és falvaktól, olyan időszakban, amikor a hallgatók tulajdonképpen nincsenek közvetlenül az egyetemi városokhoz láncolva. Ez a távollét gyengíti a Budapesten, vagy más egyetemi városokban tanulókat kötődését szülőhelyükhöz, egy olyan időszakban, amikor ez nem lenne szükségszerű.

Ennek az űrnek a betöltését kínálja a gyóni Zlinszky család Dabas város számára.

## **A tanulókönyvtárak rendszere – az helyi értelmiségiek összetartása**

A Zlinszky család elképzelése szerint a Zlinszky kúriában egy olyan közösségi tér kialakítása lenne kívánatos, ami a városból érettségi után kiáramló fiatal értelmiség számára a budapesti és más városokban zajló könyvtári tanulás és az ezzel járó közösség alternatívája lesz.



A műemléki védettség alatt álló kúria már a külső megjelenésében is olyan légkört teremt, amely Budapest nagy múltú könyvtári épületeivel bátran felveheti a versenyt. Belsejében egy olyan patinás, de egyúttal meghitt tér kialakítására kerülhet sor, amely – a modern technikai berendezésekkel együtt – felveszi a versenyt bármely egyetemi város könyvtárával. A körülötte elterülő parkosított kert kellő védőtávolságot ad a forgalomtól, és maga is a tanulás színhelye lehet.

Az önkormányzat és a család már az érettségire készülő diákokat is célzottan igyekszik majd megnyerni a helyi könyvtárban való tanulásnak. Az iskolákkal való együttműködésben már az érettségi szünet idejére nyitva állna az épület az érdeklődőknek. Ha az érettségi előtt a diákok ráérezhetnek az így kialakuló közösség erejére, az komoly lehetőség arra, hogy az első tanulmányi félév után még élő iskolai kapcsolataikat újra és újra megerősítsék, felelevenítsék az otthonukhoz közeli „saját” könyvtárunkban. Szakmai kapcsolatok szövődhetnek az egymást követő generációk között, és a különböző irányban továbbtanuló fiatalok is kapcsolatban maradhatnak. Az így életben tartott kapcsolatok döntően befolyásolják a fiatal értelmiség megtartását Dabas város számára. A hazatérés, otthonlét biztonságának, örömének tapasztalata az egyetemi, főiskolai évek alatt jelentősen befolyásolhatja majd, hogy az életbe kilépő diplomások szülőhelyükön (vagy ahhoz közel) telepedjenek le.

### **Egy hálózat kialakításának lehetősége**

E tanulókönyvtár a nemrégiben elhunyt Dr. Zlinszky János alkotmánybíró, egyetemi tanár gondolatvilága és elképzelése szerint olyan modell lehet, aminek elterjedése döntő hatással lesz a vidéki kisvárosok és nagyközségek, valamint vonzáskörzetük képzett fiataljainak tanulmányok utáni visszatérére.

A kismemesi kúriák megfelelő célra való hasznosítása gyakran komoly problémát jelent az országban elszórva található pár ezer- vagy tízezer fős települések önkormányzatainak. Az ilyen patinás – gyakran műemléki védettséget élvező – épületek felújítva a települések ékköveivé, szimbólumává válhatnak. Így például Dabas városa címerébe is beemelte a város egyik kúriáját. Egy ilyen épület rendszeres látogatása összehasonlítható élmény a Budapesten működő nagy könyvtárak (Országos Széchényi Könyvtár, Szabó Ervin Könyvtár) gyönyörű épületeivel. A fiatalok pezsgő tanulmányi és találkozási pontjául is szolgáló könyvtár körül kialakuló közösségek az egész országban visszahozhatják a vidéki, helyben élni és tenni kívánó fiatal értelmiség újra-formálódását és megszilárdulását.





DABAS VÁROS POLGÁRMESTERE

2370 DABAS, SZENT ISTVÁN TÉR 1/B.

**Szám:** HIV/12-186/2020.

**ELŐTERJESZTÉS**

a Füves utca mentén található 5978, 5979 és 5980 hrszú ingatlanok rendezéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Dabasi-szőlőkben a Füves utca, Toldi Miklós és Kinizsi Pál utcák által határolt 5978, 5979, 5980 hrszú ingatlanok telekalakítása vált szükségessé. A három ingatlan mindegyike keskeny, hosszú, alakja miatt nem, vagy csak nagyon nehezen beépíthető. Az ingatlanok közül az 5978 és az 5979 hrszú magántulajdonban van, ezek a jelenlegi formájukban a méretük ellenére nem beépíthető, az 5978-as hrszú ingatlant a Füves utca felől a szabályozási terv szerinti útszélesítési kötelezettség is terheli. Az 5980 hrszú Dabas Város Önkormányzata tulajdonában áll, a mérete és elhelyezkedése miatt jelenlegi formájában nem célszerű a hasznosítása. Az ingatlantulajdonosokkal folytatott egyeztetés alapján került előkészítésre a melléklet településrendezési szerződés. A szerződés szerint a három telekből álló, összesen 8220 m<sup>2</sup> nagyságú terület rendezése úgy történik, hogy a területből 9 db, legalább 720 m<sup>2</sup> nagyságú, megfelelő beépítésre alkalmas formájú ingatlan alakuljon ki összhangban a szerkezeti terv vonatkozó szabályozásával. A településrendezési megállapodás a telekalakítás tulajdonosokra vonatkozó költségmegosztásáról, a kialakuló ingatlanok tulajdonosok közötti felosztásáról egyaránt tartalmaz rendelkezést (az 1. sz. melléklet szerint).

Javaslom, hogy a képviselő-testület járuljon hozzá a településrendezési Megállapodás megkötéséhez, amely a későbbi telekalakítási eljárás és az ahhoz kapcsolódó szerződés feltétele, hatalmazza fel a polgármestert a szükséges megállapodás aláírására.

**1. HATÁROZATI JAVASLAT**

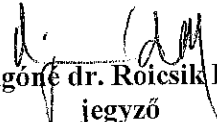
Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja az 5978, 5979 és 5980 hrszú ingatlanokról szóló területrendezési megállapodást a melléklet szerint. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megállapodás aláírására.

Felelős: polgármester  
Határidő: 2020. október 1.

**Dabas, 2020. szeptember 25.**

**Kőszegi Zoltán**  
polgármester

**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

  
**Rigóné dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Az előterjesztést tárgyalta: -  
Az előterjesztést készítette: Feldman László  
Az előterjesztés **nyílt** ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához **egyszerű** többség szükséges.  
A határozatot kapja: Gazdasági Iroda

## Településrendezési Megállapodás

Amely létrejött Dabas Város Önkormányzata (cím: 2370 Dabas, Szent István tér 1/b, adószám: 15730363-2-13, képviseli: Kőszegi Zoltán polgármester) továbbiakban Önkormányzat és

Zsíros Józsefné (cím: 2370 Dabas, Toldi Miklós utca 16., született Gebura Aranka, an: Gázsík Aranka, sz: 1951.), mint az 5978 hrszú ingatlan  $\frac{1}{2}$  hányadú tulajdonosa,

Gebura Imre (cím: 2370 Dabas, Arany János utca 10., an: Gázsík Aranka, sz: 1953.) mint a 5978 hrszú ingatlan  $\frac{1}{2}$  hányadú tulajdonosa, valamint

Pálfiné Csonka Erika (cím: 2364 Ócsa, Árvácska utca 11/A, sz: Csonka Erika, an: Gendur Margit, sz: 1969) mint az 5979m hrszú ingatlan  $\frac{1}{2}$  hányadú tulajdonosa és

Bálint Gergő (cím: 2370 Dabas, Toldi Miklós utca 48., an: Csonka Ágnes, sz: 1990) mint az 5979 hrszú ingatlan  $\frac{1}{2}$  hányadú tulajdonosa és

Csonka Jánosné (cím: 2370 Dabas, Toldi Miklós utca 38., sz: Gendur Margit, an: Pádár Margit, sz: 1944.) mint az 5979 hrszú ingatlan II/3-4 részére bejegyzett özvegyi jog jogosultja valamint

Bálint Istvánné (cím: 2370 Dabas, Toldi Miklós utca 48., sz: Csonka Ágnes, an: Gendur Margit, sz: 1967.) mint az 5979 hrszú ingatlan II/4 tulajdonrészének hasznélvezője között.

1. A felek előzetes találkozók során egyeztetést folytattak az 5978 hrszú, 2049 m<sup>2</sup> nagyságú, 5979 hrszú, 2232 m<sup>2</sup> nagyságú, valamint az 5980 hrszú, Dabas Város Önkormányzata tulajdonát képező 3939 m<sup>2</sup> nagyságú, természetben a Kinizsi Pál, Fűves, valamint Toldi Miklós utcák által határolt területen található ingatlanok hasznosításáról.
2. A felek az egyeztetés során egybehangzóan megállapították, hogy tulajdonukban, valamint hasznélvezetükben álló ingatlanok formájukból adódóan önállóan nem beépíthetők. Az ingatlanok közül az 5978 hrszú telket a Fűves utca irányából jelentős mértékben érinti a Fűves utca szélesítését szolgáló szabályozási vonal, így az a szélessége egyáltalán nem hasznosítható
3. A fenti szempontok figyelembevételével a tulajdonosok és hasznélvezők egyetértésben az önkormányzattal kezdeményezik a területek közös rendezését és új építési ingatlanok kialakítását a mellékelt rajz szerint., melyet valamennyi Fél jóváhagyólag ír alá.
4. A megállapodó felek vállalják a megosztási vázrajz elkészítésével, a telekalakítással kapcsolatos költségeket a telekalakítást követően kialakuló ingatlanok száma alapján a teljes telekalakítási költség 1/9 költséghányadban.
5. Az ingatlantulajdonosok megállapodnak továbbá, hogy a telekalakítás eredményeként létrejövő ingatlanok közül a tulajdonosok mindegyike  $\frac{1}{2}$  tulajdoni hányaduk fejében egy-egy önállóan beépíthető min. 740 m<sup>2</sup> nagyságú területet vesz birtokba a Toldi Miklós és a Kinizsi Pál utcák irányából, a további 5 ingatlan az önkormányzat tulajdonában marad a mellékelt vázrajzon szereplő sorszámozás szerint:
  1. Zsíros Józsefné
  2. Gebura Imre

3-7 Dabas Város Önkormányzata

8. Pálfiné Csonka Erika

9. Bálint Gergő

6. A felek kijelentik, hogy ingatlantulajdonaik per, teher –és illetékmentesek. Tudomásul veszik, hogy jelen megállapodás aláírása a telekalakítás elindításának elengedhetetlen feltétele, amely a későbbi tulajdonjog bejegyzését szabályozó szerződés alapját képezi.
7. Jelen megállapodás eredeti 8 példányban készült el, amelyből a Tulajdonosokat és a Haszonélvezőket 1-1 példány, az Önkormányzatot 2 példány illet meg.
8. A felek a fentieket, mint akaratukkal mindenben egyezőt írják alá.
9. A megállapodás kapcsán felmerülő bármely vita esetén a felek a Dabasi Járásbíróság kizárólagos illetékességét kötik ki.
10. A megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a Ptk. vonatkozó rendelkezései az irányadók.
11. Jelen szerződés elválaszthatatlan részét képezi a jelzett ingatlanok telekalakításáról készült tervezet.

**Dabas, 2020.**

**Kószegi Zoltán**  
polgármester, tulajdonos

**Zsíros Józsefné**  
tulajdonos

**Gebura Imre**  
tulajdonos

**Pálfiné Csonka Erika**  
tulajdonos

**Bálint Gergő**  
tulajdonos

**Bálint Istvánné**  
haszonélvező

**Csonka Jánosné**  
özvegyi jog  
kedvezményezettje



26,48  
766 m<sup>2</sup> ①

26,5  
736 m<sup>2</sup> ②

27,73  
927 m<sup>2</sup> ③

33,5  
927 m<sup>2</sup> ④

27,5  
755 m<sup>2</sup> ⑤

28  
767 m<sup>2</sup> ⑥

26  
725 m<sup>2</sup> ⑦

25,5  
730 m<sup>2</sup> ⑧

26,33  
742 m<sup>2</sup> ⑨

Útilidad: 156 m<sup>2</sup>

Útilidad: 1055 m<sup>2</sup>

Útilidad: 152 m<sup>2</sup>

5976

5972

5976/2

5973

5975/1

5974

5983

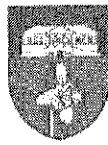
5984

5981/2

5982/1

5981/1

5982/2



DABAS VÁROS POLGÁRMESTERE

2370 DABAS, SZENT ISTVÁN TÉR 1/B.

Szám: HIV/12-192 /2020.

**ELŐTERJESZTÉS**

Leader pályázat benyújtásának előkészítése

Tisztelt Képviselő-testület!

2019-ben a Tűr István Tudásközpont állásfoglalást bocsájtott ki Hernád Önkormányzata kérésére Magyarország mértani középpontjának elhelyezkedéséről. Az állásfoglalás alapján megállapítást nyert, hogy a mai Magyarország mértani középpontja 16,8 méter távolságban helyezkedik el Dabas-Hernád közigazgatási határától Dabas irányában. A középpont megjelölésére és a településeket összekötő túraútvonal létrehozására Hernád Nagyközség Önkormányzatával közösen Leader pályázat benyújtását tervezzük. A projekt konzorciumi szerződés keretében együttműködésben valósulhat meg, amelyben Hernád önkormányzata vezető partner szerepet vállal. Így Dabas önkormányzata egy pályázati kiírás esetében önálló projektet is benyújthat. A projekt előkészítése folyamatban van, hogy a pályázat kiírása esetén rövid határidőn belül benyújtható legyen. A vezető partner a konzorciumi megállapodás előkészítését is végzi.

Mindezek alapján kérem a testületet a határozati javaslat elfogadására.

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy döntött, hogy konzorciumi megállapodást köt Hernád Nagyközség Önkormányzatával. A konzorciumi megállapodás keretében a két önkormányzat pályázatot nyújt be a Felső-Homokhátság Vidékfejlesztési Egyesülethez, Magyarország földrajzi középpontjának megjelölése, és az ahhoz kapcsolódó túraútvonal kiépítése céljából.

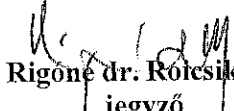
A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a konzorciumi megállapodás és a pályázat benyújtásának előkészítésére.

Felelős: polgármester  
Határidő: 2020.október 31.

Dabas, 2020. szeptember 25..

Kószegi Zoltán sk.  
polgármester

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

  
Rigóné dr. Róicsik Renáta  
jegyző

Az előterjesztést tárgyalta: -  
Az előterjesztést készítette: Feldman László  
Az előterjesztés **nyílt** ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához **egyszerű** többség szükséges.  
A határozatot kapja: Hernád Önkormányzata

**DABAS Város ÖNKORMÁNYZATÁNAK**  
**Gazdasági Bizottság**  
**2370 Dabas, Szent István tér 1/b**

---

Szám:HIV/12-174/2020.

**ELŐTERJESZTÉS**

A dabasi 4752/3/A/2 hrsz.-ú, Dr. Halász Mihály utcában elhelyezkedő lakás ingatlan bérletének és értékesítésének ügye

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**Szűcs Mária Katalin** (szül. hely, idő: Budapest, 1962. 11 09., an: Erős Mária) kérelemmel fordult Dabas Város Önkormányzatához, miszerint a 2373 Dabas, Dr. Halász Mihály utca 4. szám alatti lakást opciós szerződés keretében továbbra is bérebe kívánja venni, illetve opcióként megszeretné vásárolni.

Az Önkormányzat tulajdonát képezi a **2373 Dabas, Dr. Halász Mihály utca 4. szám (hrsz.: 4752/3/A/2)** alatti **77,45 m<sup>2</sup> nagyságú, összkomfortos** lakás.

Az épület 2008-ban épült hagyományos építési móddal, földszintes kialakítással. Az épület jobb oldali lakása a fent említett ingatlan. Az épület beton alappal, szigeteléssel, beton lábazati fallal készült. Főfalak 30-as porotherm téglából, válaszfalak 10 cm-es válaszfallapokból készültek. Az épület tetőszerkezete acél Lindab rendszerű, födémmel egybeépített, Lindab lemezfedéssel kialakított. Nyílászárói műanyag hőszigetelt üvegezésűek. Fűtése kondenzációs gázkazánról, meleg vízellátással, radiátoros rendszerrel biztosított. A lakás DK-i részénél épült a terasz, konyhából való kijutással. Burkolatok: lapburkolat, csempe, laminált parketta. Az épület külső homlokzata és a födém hőszigeteléssel készült.

Az 2020. július 15-én készített hivatalos értékbecslés alapján az ingatlan értéke **20 576 558 Ft.**

Az önkormányzati tulajdonú lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérletéről szóló módosított 38/2017. (IX.22.) önkormányzati rendelet alapján a fentebb jelölt lakás bérleti díja 90 090 Ft/hó.

A kérelmező az ingatlant továbbra is lakásként, valamint irodaként kívánja használni. Az iroda céljára szolgáló 12,85 m<sup>2</sup> nagyságú helyiség bérleti díja bruttó **16 705 Ft/hó.** A fennmaradó 64,6 m<sup>2</sup>-es lakás **bérleti díja 75 582 Ft/hó.**

Opcióként az elkövetkező két év lakásbérleti díja a vételárba beszámításra kerül vásárlás esetén.

Mindezek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

## Határozati javaslat

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete **hozzájárul** a 2373 Dabas, Dr. Halász Mihály utca 4. szám (hrsz.: 4752/3/A/2) alatti 77 m<sup>2</sup> **nagyságú, összkomfortos** lakás bérbeadásához (2020.10.01-2022.10.01.) és 2 éven belüli értékesítéséhez Szűcs Mária Katalin részére.

Az önkormányzati tulajdonú lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérletéről szóló módosított 38/2017. (IX.22.) önkormányzati rendelet alapján a fentebb jelölt lakás bérleti díja 90 090 Ft/hó, a 64,6 m<sup>2</sup> lakás használat tekintetében a díj 75 582 Ft/hó, a vállalkozáshoz kapcsolódó iroda helyiség bérleti díja bruttó 16 705 Ft/hó. A későbbiekben a bérleti díj változását az önkormányzati tulajdonú lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérletéről szóló önkormányzati rendelet módosításai alapján szükséges aktualizálni.

Az önkormányzati bérlakással összefüggő lakbér, a külön szolgáltatásokért fizetendő díjak, valamint a lakás rendeltetésszerű használatra alkalmas állapotának helyreállításához szükséges költségek biztosítására *a bérlő a szerződés megkötésekor kauciót (óvadékot) köteles fizetni.* Az óvadék mértéke kéthavi lakbérnek megfelelő összeg.

A bérlemény használatával kapcsolatos rezsiköltségeket a Bérlő viseli. Amennyiben a bérleti díjat és rezsiköltségeket határidőre nem törleszti, úgy hozzájárulását adja a bérlő, hogy munkabéréből, ill. egyéb jövedelméből az levonásra kerüljön.

Amennyiben 2022. október 1-ig a Bérlő vételi szándékával él, úgy 2020. október 1-től fizetett lakásbérleti díj a végső vételárba beszámításra kerül, mely vételár 20 576 558 Ft.

Értékesítés esetén a szerződéskötéskor szükséges kiegyenlíteni a fennmaradó összeget az Önkormányzat részére.

Felhatalmazza a Polgármester Urat a megállapodás és a későbbiekben a szerződés aláírására és a változás ingatlan-nyilvántartási átvezetéséhez.

Az adásvételi szerződés készítés költségét a vevő viseli.

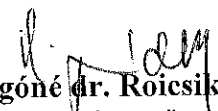
**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

**Dabas, 2020. szeptember 10.**

**Kőszegi Zoltán**  
polgármester

**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

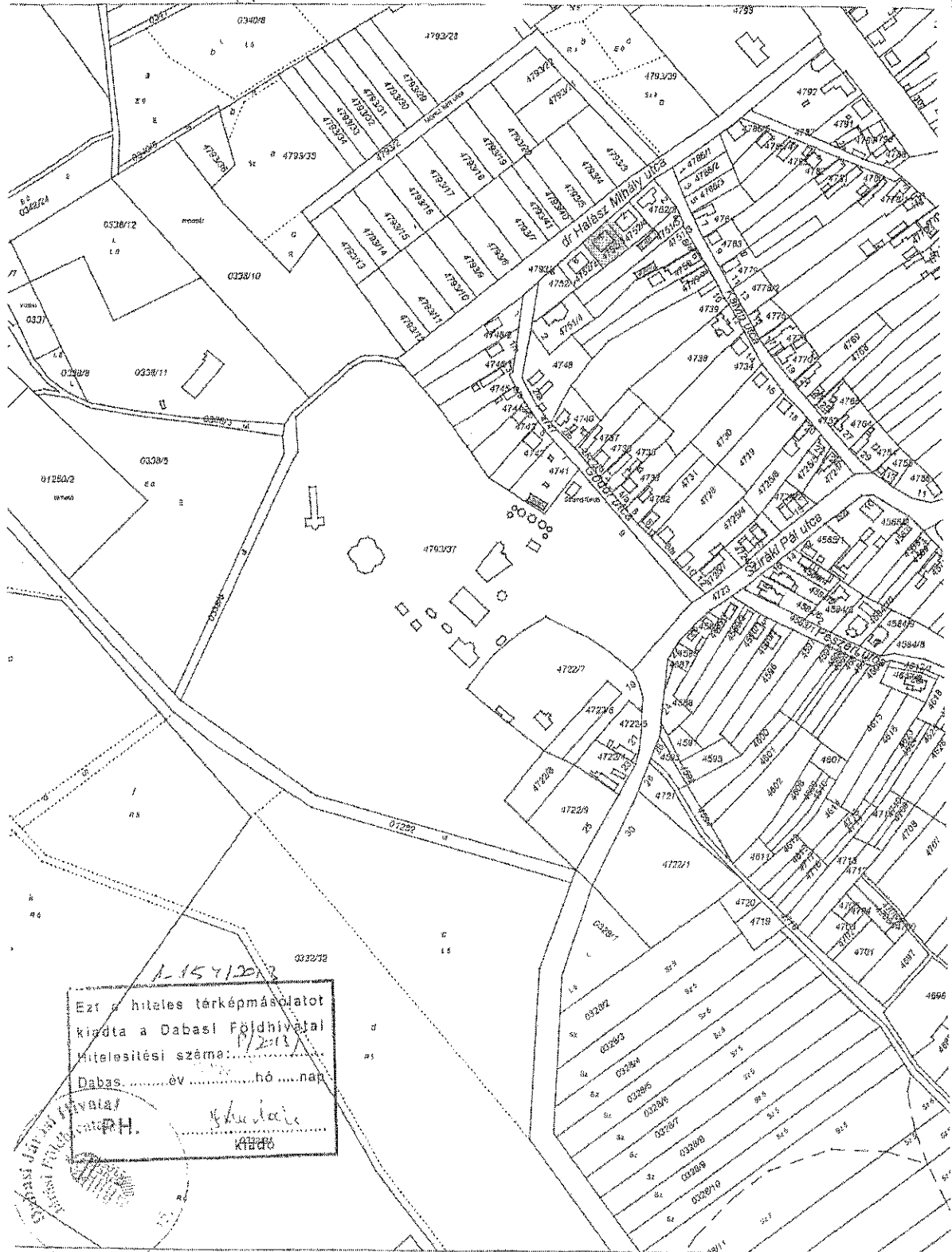
  
**Rigóné dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda  
Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához egyszerű többség szükséges.  
A határozatot kapja: Ügyfél, Irattár, Gazdasági Iroda

Méretarány: 1:4000

CMON

[ uas



1-1541203

Ezt a hiteles térképmásolatot  
 kiadta a Dabasi Földhivatal  
 hitelesítési száma: 1/2013  
 Dabas .....év .....hó .....nap  
 Földhivatal  
 PH. Kőrösi  
 KÖRÖSI

13.03.11 09:26:56

Nyomtatta: Krizbai Árpádné

**DABAS Város ÖNKORMÁNYZATÁNAK**  
**Gazdasági Bizottság**  
**2370 Dabas, Szent István tér 1/b**

---

Szám:HIV/12-175/2020.

**ELŐTERJESZTÉS**

A dabasi 2149 hrsz.-ú, Lakos dr. utcában elhelyezkedő ingatlan bérletének és értékesítésének ügye

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**L. Art Építészeti Bt.** kérelemmel fordult Dabas Város Önkormányzatához, miszerint átszeretné venni a tárgyi ingatlan bérleti jogát azzal a szándékkal, hogy azt 5 éven belül meg is vásárolja. Jelenleg azt Ligetvári István bérlő valamint a Trafik Kör székhelye. Kérésük mögött az áll, hogy a ház felújításra és korszerűsítésre szorul (belső falak, burkolatok, fűtésrendszer, kapu és kerítés).

Jelenleg a mostani bérlővel, Ligetvári Istvánnal az egy éves szerződés lejárt és szeretnék, ha az új már az L. Art Építészeti Bt.-vel köttetne.

Mint új bérlő természetesen a Dabas város által is támogatott Trafik Körnek és a Dabasi Kortárs Művészeti Gyűjteménynek helyet biztosítana a jövőben is, hiszen több szálon kötődnek egymáshoz.

Az L. Art Építészeti Bt. már 1993 óta működik nyereségesen Dabas városában és szeretne a továbbiakban is itt tevékenykedni. Az ingatlan megvásárlásával ez biztosított lenne az elkövetkezendő években is.

A lakóház a 70-as években épült hagyományos építési móddal. Beton alappal, beton lábazattal, téglafalazattal, borított fagerendás födémmel, fa tetőszerkezettel, zsindegyfedéssel. Az épületet az elmúlt években felújították, hőszigetelő nyílászárók kerültek beépítésre, tetőhéjazat cseréje megtörtént, külső hőszigetelés elkészült, színezéssel.

A lakás fűtése gázkazánal megoldott, illetve vegyes tüzelésű kazánal. Meleg vízellátását gázbojler adja. Burkolatok: kőlap, parketta és csempe.

A lakás oldalfalai festettek, fürdőszobában csempe burkolat készült, ajtó magasságig.

A lakóház mögött gazdasági épület épült, részben alapincézve, pincerészen beton falazattal, beton födémmel. A földszinti falak vályogból készültek, tetőszerkezet félnyereg, födémmel egybeépítve, hullámpala fedéssel. Külső homlokzata kőporos nemes vakolat.

A lakás rendszeresen karbantartott, jó állapotú.

Az 2020. május 13-án készített hivatalos értékbecslés alapján az ingatlan értéke **26 059 180 Ft**. Az L. Art Építészeti Bt. is készített ingatlanforgalmi szakvéleményt, mely szerint az ingatlan értéke 25 000 000 Ft.

**Bérleti díj: 69 030 Ft/hó**, az önkormányzati tulajdonú lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérletéről szóló 24/2019. (IX.27.) önkormányzati rendelet alapján, amennyiben a rendelet bérleti díj emelkedést ír elő, úgy azt végrehajtani szükséges a bérleti idő megléte alatt.

Mindezek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

## Határozati javaslat

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete **hozzájárul** a dabasi **2149 hrsz.-ú**, 1027 m<sup>2</sup> nagyságú, lakóház, udvar megnevezésű ingatlan bérbeadásához (2020.10.01-2022.10.01.) és 2 éven belüli értékesítéséhez a L. Art Építészeti Bt. részére.

A bérleti díj az 59 m<sup>2</sup> nagyságú lakásrész esetében 69 030 Ft/hó, a későbbiekben a bérleti díj változását az önkormányzati tulajdonú lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérletéről szóló önkormányzati rendelet módosításai alapján szükséges aktualizálni.

Az önkormányzati bérlakással összefüggő lakbér, a külön szolgáltatásokért fizetendő díjak, valamint a lakás rendeltetésszerű használatra alkalmas állapotának helyreállításához szükséges költségek biztosítására a bérlő a szerződés megkötésekor kauciót (óvadékot) köteles fizetni. Az óvadék mértéke kéthavi lakbérnek megfelelő összeg.

A bérlemény használatával kapcsolatos rezszi költségeket a Bérlő viseli. Amennyiben a bérleti díjat és rezsiköltségeket határidőre nem törleszti, úgy hozzájárulását adja a bérlő, hogy munkabéréből, ill. egyéb jövedelméből az levonásra kerüljön.

Amennyiben 2022. október 1-ig a Bérlő vételi szándékával él, úgy 2020. október 1-től fizetett bérleti díj a végső vételárba beszámításra kerül, mely vételár 26 060 000 Ft.

Értékesítés esetén a szerződéskötéskor szükséges kiegyenlíteni a fennmaradó összeget az Önkormányzat részére.

Felhatalmazza a Polgármester Urat a megállapodás és a későbbiekben a szerződés aláírására és a változás ingatlan-nyilvántartási átvezetéséhez.

Az adásvételi szerződés készítés költségét a vevő viseli.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

**Dabas, 2020. szeptember 10.**

**Kószegi Zoltán**  
polgármester

**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

  
**Rigóné dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda  
Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához egyszerű többség szükséges.  
A határozatot kapja: Ügyfél, Irattár, Gazdasági Iroda



Munkatérké

**DABAS Város ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
GAZDASÁGI BIZOTTSÁG  
2370 Dabas, Szent István tér 1/b**

---

Szám:HIV/12-176/2020.

**ELŐTERJESZTÉS**

A dabasi 2697 hrsz.-ú ingatlan értékesítésének ügye

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**Urbán Krisztián** dabasi lakos kérelemmel fordult a Tisztelt Képviselő-testület elé, miszerint meg szeretné vásárolni az önkormányzati tulajdonú, természetben Dabas, Táncsics M. utca 2. szám alatti, 2697 hrsz.-ú, kivett közösségi ház megnevezésű, 6268 m<sup>2</sup> nagyságú, volt óvoda ingatlant.

Kérelmező az ingatlant megtekintette, rövidtávú tervei, hogy a kertet felújítja és a meglévő épület stílusával megegyező új épületben szolgáltató és iroda funkciót szeretne beköltöztetni.

Kérelmében jelezte, hogy az önkormányzat az épületre vonatkozó raktározási problémáit készséggel segíti elő.

A telek síkfelületű, elhelyezkedése kiváló, mivel három burkolt útról is megközelíthető. Bejárata van a Táncsics utcáról, Klapka utcáról, és kerítéssel zárt a Szent István út felé. Ezt a megközelítési lehetőséget nem csak a sarok telki elrendezése, hanem a nagyméretű telek is biztosítja.

A telek teljesen körbekerített. Beton alappal, beton lábazattal, acél oszlopokhoz erősített kerítés mezőkkel.

Az épület a 70-es évek végén és a 80-as évek elején épület könnyűszerkezetes kialakítással. Abban az időben a „FORFA” elnevezésű könnyűszerkezetes épület nagyon közkedvelt volt, gyors kivitelezés és tetszetős megjelenése miatt. Sok közintézmény épület ezzel a technológiával.

Az épület beton alappal szerelőbetonnal, szendvics hőszigetelt panelekkel kialakított. Panelek külső és belső oldala CK lap, közte hőszigetelő réteggel, belső válaszfalak és a földem is ilyen technológiával készült. Tetőszerkezet félnyereg tető rácsos tartóval, alumínium hullámlemez fedéssel. Nyílászárói egyesített szárnyú ablakok és teraszajtók kerültek beépítésre. Az épület teljes közművekkel rendelkezik, 2 db gázkazán biztosítja a fűtést, radiátoros rendszerrel.

Az épület jelenlegi állapotában nem felel meg a mai követelményeknek. Nyílászárók illetve a külső hőszigetelés felújítása szükséges. A burkolatok elhasználódtak. A teljes gépészet átépítésre szorul. A tetőnél az alumínium trapézlemez az elmúlt években került felszerelésre. Szerkezetileg az épület jó állapotú, repedés, süllyedés nem látható, korszerűsítése indokolt.

Épület adatai: földszint 720,75 m<sup>2</sup>, belmagassága 3,20 m.

A telek értékét az értékbecslő 2016. évben 14 469 Ft/m<sup>2</sup> állapították meg, azaz 90 691 692 Ft.

Az épület értéke 85 000 Ft/m<sup>2</sup>, azaz 61 263 750 Ft. Az épület az elmúlt négy évben jelentősen leromlott, így értéknövekedést nem számolhatunk.

Összesen az ingatlan értéke **151 955 442 Ft.**

Mindezek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

## Határozati javaslat

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete hozzájárul a dabasi **2697 hrsz.-ú**, 6268 m<sup>2</sup> nagyságú, kivett közösségi ház megnevezésű ingatlan értékesítéséhez.

Az ingatlan vételára 151 955 442 Ft, a vételárat szerződéskötéskor szükséges kiegyenlíteni.

Felhatalmazza a Polgármester Urat a szerződés aláírására és a változás ingatlan-nyilvántartási átvezetéséhez.

A szerződéskötés költségeit a vevő viseli.


**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

**Dabas, 2020. szeptember 21.**

**Kőszegi Zoltán**  
polgármester

**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

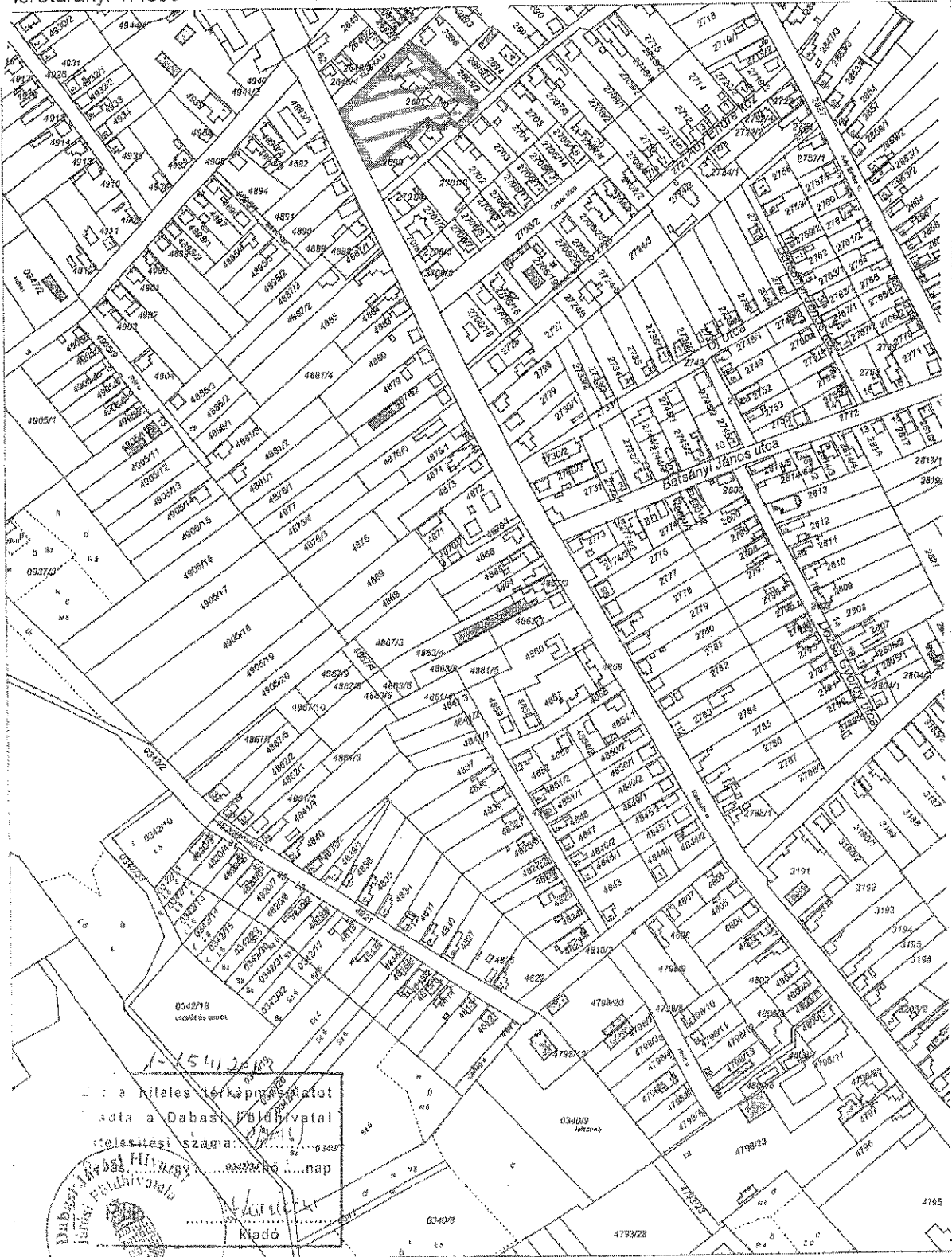
  
**Rigóné dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda  
Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához egyszerű többség szükséges.  
A határozatot kapja: Ügyfél, Irattár, Gazdasági Iroda

léretarány: 1:4000

DABAS

abas



2013.03.11 09:13:25

Nyomtatta: Krizbai Árpádné

**DABAS Város ÖNKORMÁNYZATÁNAK**  
**Gazdasági Bizottság**  
**2370 Dabas, Szent István tér 1/b**

---

Szám:HIV/12-177/2020.

**ELŐTERJESZTÉS**

Útszélesítéshez felajánlott terület elfogadásának ügye

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Kedves Krisztina (2030 Érd, Terasz u. 90.) ingatlan tulajdonos kérelme alapján, a dabasi 5730/2 hrsz.-ú ingatlan telekalakítása után kialakuló 5730/6 hrsz.-ú, 548 m<sup>2</sup> nagyságú, kivett helyi közút megnevezésű ingatlant felajánlotta térítésmentesen az Önkormányzatnak útszélesítés céljából a Székely közben.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület állásfoglalását!

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő – testülete elfogadja a dabasi 5730/6 hrsz.-ú, kivett helyi közút megnevezésű, 548 m<sup>2</sup> nagyságú, kivett helyi közút megnevezésű ingatlant térítésmentesen, útszélesítés céljából.

Felhatalmazza a Polgármester Urat a szerződés aláírására, és hozzájárul a változás ingatlan-nyilvántartási átjegyzéséhez.

A szerződés készítésének költségeit Dabas Város Önkormányzata viseli.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

**Dabas, 2020. szeptember 21.**

**Kőszegi Zoltán**  
polgármester

**Törvényességi észrevételre bemutatva:**

  
**Rigóné dr. Róicsik Renáta**  
jegyző

Tárgyalta, véleményezte: -

Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda

Az előterjesztés az érintettek választása szerint nyílt ülésen tárgyalható.

A döntés elfogadásához minősített többségi döntés nem szükséges.

A határozatot kapja: Képviselő – testület, Kérelmezők



**DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
GAZDASÁGI BIZOTTSÁGA  
Dabas, Szent István tér 1/b.**

---

Szám:HIV/12-178/2020.

ELŐTERJESZTÉS

**Belterületbe vonás ügye**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**Dabas Város Önkormányzatának** tulajdonában áll a **0923/538 hrsz.-ú**, 1133 m<sup>2</sup> nagyságú, szántó megnevezésű, **0923/539 hrsz.-ú**, 1133 m<sup>2</sup> nagyságú, szántó megnevezésű, **0923/540 hrsz.-ú**, 1304 m<sup>2</sup> nagyságú, szántó megnevezésű ingatlanok, magántulajdonban van a **0923/541 hrsz.-ú**, 1614 m<sup>2</sup> nagyságú, szántó megnevezésű és a **0923/542 hrsz.-ú**, 1614 m<sup>2</sup> nagyságú, szántó megnevezésű ingatlanok. A felsorolt szántók a Dob utca végén a Géza fejedelem utcában helyezkednek el. A Dob utca közműves, így a közművek bővítése a fent említett ingatlanokhoz könnyen megoldható.

Az ingatlanok a településrendezési tervben, ill. szabályozási tervében **Lf-1 jelű falusias lakóövezetben helyezkednek el**, legkisebb kialakítható telekterület 720 m<sup>2</sup> .

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület állásfoglalását!

**1. HATÁROZATI JAVASLAT**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete **hozzájárul**, a Dabas Város Önkormányzatának a 261/1998. és 154/2006 (VI.22.) számú ÖK határozatokkal elfogadott Településszerkezeti Terve, valamint a 24/2006. (VI.22.) számú ÖK rendeletével jóváhagyott Szabályozási Terve szerint a **0923/538 hrsz.-ú, 0923/539 hrsz.-ú, 0923/540 hrsz.-ú, 0923/541 hrsz.-ú és a 0923/542 hrsz.-ú** ingatlanok belterületbe csatolásához és hozzájárul annak Földhivatalnál való kezdeményezéséhez.

Az ingatlanok övezeti besorolása **Lf-1 jelű falusias lakóövezet** jellegű.

A belterületbe vonás mindennemű költségeit az Önkormányzat vállalja.

A tulajdonos nyilatkozik, hogy az ingatlanok településszerkezeti tervben meghatározott célra 4 éven belül ténylegesen felhasználni tervezi.

Ezzel a 270/2018 (XI.22.) Ök. határozat hatályát veszti.

Határidő: azonnal  
Felelős: Polgármester

Dabas, 2020. év szeptember 10.

**Kószegi Zoltán**  
polgármester

**Törvényességi észrevételre bemutatva:**

  
**Rigó dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Tárgyalta, véleményezte:  
Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda  
Az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához egyszerű többség szükséges  
A határozatot kapják: Ügyfelek, Gazdasági Iroda

**DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK**  
**Gazdasági Bizottság**  
**2370 Dabas, Szent István tér 1/b**

---

Szám:HIV/12-182/2020.

**ELŐTERJESZTÉS**

A dabasi 5162 hrsz.-ú, Illatos utcában elhelyezkedő ingatlan értékesítésének ügye

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**Bozó Györgyné** (2371 Dabas, Illatos utca 27.) kérelemmel fordult Dabas Város Önkormányzatához, miszerint a dabasi 5162 hrsz.-ú, természetben Dabas-Besnyő, Illatos utcában elhelyezkedő, 1180 m<sup>2</sup> nagyságú, beépítetlen terület megnevezésű ingatlant meg szeretné vásárolni az Önkormányzattól.

Az ingatlant szülei és férje szüleinek lakhatására kívánja megvásárolni, hogy idős korukra a közelükben élhessenek és róluk gondoskodhassanak.

**Ajánlott vételár: bruttó 3 000 000 Ft.**

Az önkormányzat az elmúlt hónapokban a szomszédos telket (5159 hrsz.) értékesítette bruttó 5 MFt értékben, így javasolható vételár b. 5 MFt.

Mindezek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

**Határozati javaslat**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete **hozzájárul** a dabasi **5162 hrsz.-ú**, 1180 m<sup>2</sup> nagyságú, beépítetlen terület megnevezésű ingatlan értékesítéséhez.

A vételár bruttó 5 MFt, melyből szerződéskötéskor bruttó 2,5 MFt szükséges kiegyenlíteni a fennmaradó vételárrészt 2021. október hó 31. napjáig szükséges kiegyenlíteni az Önkormányzat részére.

Felhatalmazza a Polgármester Urat a szerződés aláírására és a változás ingatlan-nyilvántartási átvezetéséhez.

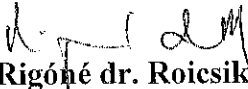
A szerződés készítés költségét a vevő viseli.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

**Dabas, 2020. szeptember 24.**

**Kószegi Zoltán**  
polgármester

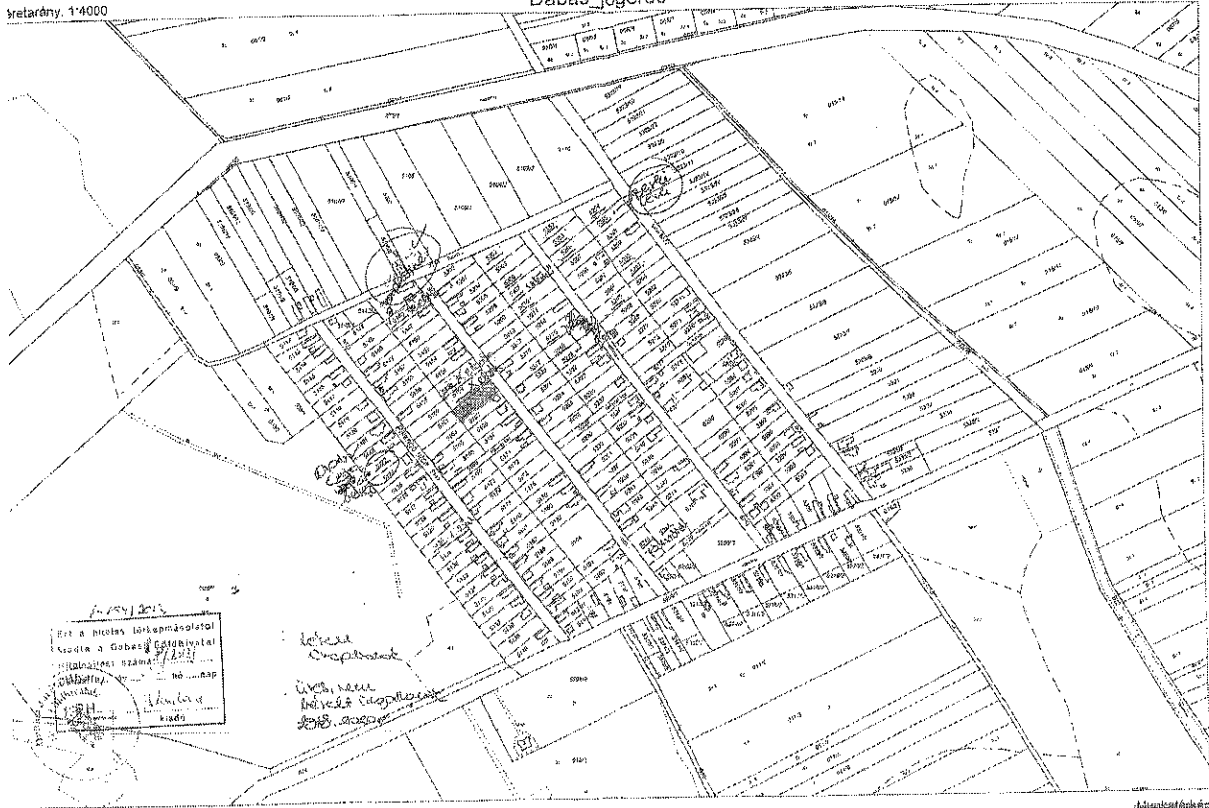
  
**Rigóhé dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda  
Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához egyszerű többség szükséges.  
A határozatot kapja: Ügyfél, Irattár, Gazdasági Iroda

Dabas jogerős

Sketárny 1:4000



**DABAS Város ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
GAZDASÁGI BIZOTTSÁG  
2370 Dabas, Szent István tér 1/b**

---

Szám:HIV/12-183/2020.

**ELŐTERJESZTÉS**

Reklámfelület hasznosításának ügye

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Dabas Város Önkormányzati tulajdonát képezi a dabasi 2243/1 hrsz.-ú, 1566 m<sup>2</sup> nagyságú, kivett út megnevezésű ingatlan, mely a Passage Üzletház (2370 Dabas, Bartók B. út 46.) mellett helyezkedik el.

Az üzletház parkolóinak bejárata mellett megépítésre került reklámfelületek hasznosítását az Önkormányzat vette át 2020 augusztusától.

A már bérelt reklámfelületek bérleti díja 6 000 Ft+áfa/hó, ezt az összeget kívánja az önkormányzat továbbra is kiszabni a bérlőknek.

A fentiek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

**Határozati javaslat**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő – testülete **hozzájárul** a tulajdonában álló 2243/1 hrsz.-ú ingatlanon megépült reklámfelületek bérbeadásához 2020. szeptember 1-től, 6 000 Ft+áfa/hó díj mértékben.

Felhatalmazza a Polgármestert a megállapodások aláírására.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

**Dabas, 2020. szeptember 24.**

**Kószegi Zoltán sk.**  
polgármester

**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

  
**dr. Rigóné Roicsik Renáta**  
jegyző

Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda  
Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához egyszerű többség szükséges.  
A határozatot kapja: Ügyfél, Irattár, Gazdasági Iroda

**DABAS Város ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
GAZDASÁGI BIZOTTSÁG  
2370 Dabas, Szent István tér 1/b**

---

**Szám:** HIV/12-193 /2020.

**ELŐTERJESZTÉS**

A dabasi 301/10 hrsz.-ú ingatlan megosztása követő értékesítésének ügye

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**Bató Tibor** dabasi lakos, a dabasi 301/10 hrsz.-ú, 1236 m<sup>2</sup> nagyságú, kivett beépítetlen terület megnevezésű, természetben a Kaparási utca 12. szám alatt elhelyezkedő ingatlanból kb. 800 m<sup>2</sup> nagyságú részt kíván megvásárolni az Önkormányzattól.

A szomszédos ingatlan tulajdonossal az Önkormányzat megállapodott, hogy a lakóházának benapozottsága miatt 5 m-t szabadon hagy, ill. úgy értékesíti az ingatlanát, hogy ez a feltétel megmaradjon.

Előzetes értébecslés után az ingatlan értéke b. 5500Ft/m<sup>2</sup>. Az önkormányzatnak beépítetlen terület értékesítése esetén áfa fizetési kötelezettsége is van.

Az ingatlan értékesítése esetén telekalakítási eljárást szükséges véghezvinni, melynek költsége kb. 200 000 Ft.

Mindezek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

**Határozati javaslat**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete **hozzájárul** a dabasi **301/10 hrsz.-ú**, 1236 m<sup>2</sup> nagyságú, beépítetlen terület megnevezésű ingatlan megosztását követően kb.1016 m<sup>2</sup>értékesítéséhez.

A vételár bruttó 5 500 Ft/m<sup>2</sup>, melyet szerződéskötéskor szükséges kiegyenlíteni az Önkormányzat részére.

Felhatalmazza a Polgármester Urat a szerződés aláírására és a változás ingatlan-nyilvántartási átvezetéséhez.

A szerződés készítés költségét a vevő viseli.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

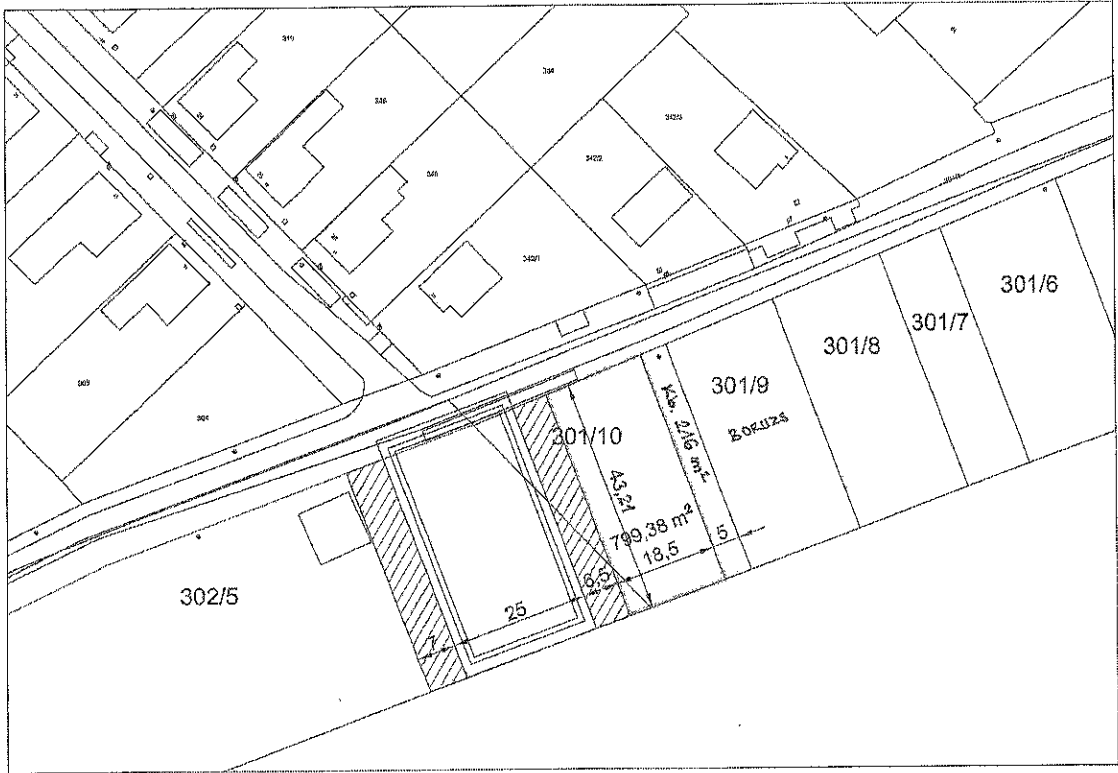
**Dabas, 2020. szeptember 28.**

**Kószegi Zoltán**  
polgármester

**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

  
**Rigóné dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda  
Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához egyszerű többség szükséges.  
A határozatot kapja: Ügyfél, Irattár, Gazdasági Iroda



**DABAS Város ÖNKORMÁNYZATÁNAK**  
**Gazdasági Bizottság**  
**2370 Dabas, Szent István tér 1/b**

---

**Szám:** HIV/12-194 /2020.

**ELŐTERJESZTÉS**

A dabasi 946/1, 2 hrsz.-ú ingatlan megvételének és a 937/1 hrsz.-ú ingatlan értékesítésének ügye

**Tisztelt Képviselő- testület!**

**Jankulár Margit** (2371 Dabas, Zengő utca 3.) tulajdonát képezi a dabasi 946/1 hrsz.-ú, 1963 m<sup>2</sup> nagyságú, lakóház, udvar megnevezésű ingatlan, valamint a dabasi 946/2 hrsz.-ú, beépítetlen terület megnevezésű, 135 m<sup>2</sup> nagyságú ingatlan.

Dabas Város Önkormányzatának érdekében áll a fent megnevezett tulajdonostól a dabasi 946/2 hrsz.-ú, 135 m<sup>2</sup> nagyságú ingatlant, illetve a Zengő u.3. szám alatti ingatlanból (946/1 hrsz.-ú) kb. 365 m<sup>2</sup> nagyságú kertvég részt megvásárolni közérdekből.

Az előzetes értékbecslés alapján a fent nevezet ingatlan és ingatlanrész értéke 1 500 000 Ft (3 000 Ft/m<sup>2</sup>).

Az ingatlan vásárlás, mint tartós befektetés során alkalmazandó alapelvek:

1. biztonság, kockázat minimalizálás,
2. óvatosság, kiszámíthatóság,
3. jövedelmezőség, hozamoptimalizálás,
4. likviditás, az Önkormányzat mindenkori pénzügyi befektetéseinek összhangban kell lennie az éven belüli (rövid lejáratú) és az esetleges hosszú távú kötelezettségeivel, fenntartva az Önkormányzat folyamatos fizetőképességét,
5. gazdasági racionalitás,
6. az Önkormányzat gazdálkodásának elősegítése,
7. rugalmasság,
8. átláthatóság.

A befektetés szükségességét indokolja, hogy az ingatlanrész lehetőséget nyújt a sári sportcentrum további fejlesztéseinek megvalósításához.

A befektetés várható időtartama végleges.

Kockázatként említhető meg az, hogy az ingatlant az Önkormányzat nem tudja megvásárolni, így a sportcentrum bővítési programja nem valósul meg, mely társadalmi szempontból negatívan érheti a városlakókat.

Az előkészítés részeként folyamatosan biztosítani kell a szabad pénzeszközök időbeni megoszlásának vizsgálatát, vagyis annak mérlegelését, hogy mennyi ideig állnak rendelkezésre a szabad pénzeszközök.

A befektetési célú ingatlanoknál (amelyek az Önkormányzat működéséhez nem szükségesek, azokban az Önkormányzat tevékenységet nem végez) is biztosítani kell az állagmegóvást, kezelést (karbantartás, őrzés, stb.), illetve - preferáltan bevétel biztosítása mellett- intézkedni kell az ingatlan hasznosítása ügyében (pl. saját célokra történő felhasználás, bérbeadás). Mindezek mellett vagyont biztosítással magát a befektetést is biztosítani kell az esetleges károk, vagy megsemmisülés ellen.

Jankulár Margit az ingatlana kertvégenek értékesítéséhez hozzájárul abban az esetben, ha az Önkormányzat értékesíti számára a dabasi 937/1 hrsz.-ú, beépítetlen terület megnevezésű, 1070 m<sup>2</sup> nagyságú önkormányzati tulajdonú ingatlant.

Az önkormányzati ingatlan vételárába beszámításra kerülne a 946/2 hrsz.-ú, 135 m<sup>2</sup> nagyságú ingatlan és a 946/1 hrsz.-ú ingatlanból kb. 365 m<sup>2</sup> nagyságú ingatlanrész, mely értéke 3 000 Ft/m<sup>2</sup> alapján kb. 1 500 000 Ft.

Az önkormányzati tulajdonú 937/1 hrsz.-ú ingatlant 2010. évben vásárolta meg 3 000 Ft/m<sup>2</sup> áron. Az ingatlan értéke 3 210 000 Ft + áfa, azaz 4 076 700 Ft.

Az önkormányzati telek értékesítésébe beszámításra kerül kb. 1,5 MFt, a fennmaradó vételárrészből Jankulár Margitnak szerződéskötéskor 50%-t szükséges megfizetni, az ezután fennmaradó vételárrészt pedig 2021.10.31-ig szükséges kiegyenlíteni.

Mindezek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

### Határozati javaslat

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete **hozzájárul** az önkormányzati tulajdonú dabasi **937/1 hrsz.-ú**, beépítetlen terület megnevezésű, 1070 m<sup>2</sup> nagyságú ingatlan értékesítéséhez.

A vételár 3 000 Ft/m<sup>2</sup>+áfa, azaz 3 210 000 Ft+áfa, mely magában foglalja Jankulár Margit tulajdonában lévő **946/2 hrsz.-ú**, 135 m<sup>2</sup> nagyságú, beépítetlen terület megnevezésű ingatlan és a **946/1 hrsz.-ú** ingatlan kertvégenek kb. 365 m<sup>2</sup> nagyságú ingatlanrészét, melynek értékei 3 000 Ft/m<sup>2</sup>.

A fennmaradó vételárrész közül szerződéskötéskor 50%-t szükséges kiegyenlíteni Jankulár Margitnak, a további vételárrészt pedig 2021. október 31-ig szükséges megfizetni.

Felhatalmazza a Polgármester Urat a szerződés aláírására és a változás ingatlan-nyilvántartási átvezetéséhez.

A szerződés készítés költségét az önkormányzat viseli.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

**Dabas, 2020. szeptember 29.**

**Kószegi Zoltán**  
polgármester

**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

  
**Rigóné dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda  
Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához egyszerű többség szükséges.  
A határozatot kapja: Ügyfél, Irattár, Gazdasági Iroda





DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

POLGÁRMESTER

Ügyiratszám: HIV/12-187/2020.

Ügyintéző: Rigóné

Telefon: 29/561-249

Tárgy:

Hiv. szám:

Melléklet:

**Előterjesztés  
A Polgármesteri beszámolóról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68.§ (3) bekezdése így szól: A polgármester a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett, a 42. §-ban meghatározott ügyek kivételével dönthet a két ülés közötti időszakban felmerülő, halaszthatatlan – a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott – a képviselő-testület hatáskörébe tartozó önkormányzati ügyekben.

(4) A polgármester önkormányzati rendeletben meghatározott értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

2020. augusztus-szeptember hónapban a két ülés között tett intézkedésekről az alábbiak szerint tájékoztatom T. Képviselő-testületet. Dabas Város Polgármestere:

- Több körös egyeztetést folytatott Kovács Beáta településmérnökkel, valamint a Városüzemeltetési Osztály munkatársaival és az érintett lakosokkal a rövid-hosszabb távú, augusztusban, szeptemberben megoldandó feladatokról
- Köszöntötte városunk 90 év feletti polgárait születésnapjuk alkalmából
- Egyeztetett a város alpolgármestereivel a következő időszak aktuális teendőivel, feladataival kapcsolatban
- A Rádió Dabas meghívásának eleget téve, a Polgármesteri Percek vendége volt, ahol az aktuális híreket, fejlesztéseket, programokat tolmácsolta a hallgatók felé
- Megbeszélést és eligazítást tartott a Kabinetiroda munkatársai részére, az egyeztetések témája az egész éves programterv adott hónap aktuális programjai, és azok előkészítése volt
- Megbeszélést és folytatott a Polgármesteri Hivatal minden osztályának a vezetőjével az aktuális, megoldandó feladatairól, teendőiről
- Egyeztetett Janicsák Barbara, pénzügyi osztályvezető asszonnyal, valamint Jelenik Máriával az önkormányzat költségvetési helyzetével kapcsolatban
- Egyeztetést folytatott Pánczél Károly országgyűlési képviselővel
- Találkozott a Sári Szlovák Önkormányzat elnök asszonyával és elnökhelyettesével a Sári városrész és a Rétesház fejlesztéseivel kapcsolatos kérdésekben egyeztetettek
- Részt vett és beszédet mondott az augusztus 20-ai ünnepeken
- Találkozott dr. Tarnai Richárdal, a Pest Megyei Kormányhivatal vezetőjével
- Interjút adott a Magyar Katolikus Rádióknak
- Egyeztetett a Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnökével
- Egyeztetést folytatott Tapodi Katalinnal, a Kossuth Művelődési Központ igazgatóasszonyával
- Találkozott Kollár Lászlóval, a Szent János Katolikus Általános iskola igazgatójával

- Megbeszélést folytatott Csernák Rozáliával, a Dabasi Intézményfenntartó Központ vezetőjével
- Egyeztetett dr. Pretz Noémi járási hivatalvezetővel
- Részt vett a Lakto Kft. által szervezett üzem átadó ünnepségen, ahol találkozott Nagy István agrárminiszter úrral
- Találkozott Dankó Béla országgyűlési képviselővel
- Részt vett a Hálaadó városi Zarándoklaton
- Találkozott Hrutkáné dr. Molnár Mónikával a vagyonkezelési szerződés módosításának aláírása céljából
- A hivatalban tartott Közmeghallgatáson vett részt
- Találkozott az Ügyészség ügyvédjével
- Részt vett a OKÓT és a Családsegítő Szolgálat ülésén
- Részt vett és beszédet mondott a Magyar Gulág kerekasztal beszélgetésen és köszöntő beszédet mondott
- A Babaház projekt indító sajtótájékoztatón vett részt
- A felsoroltakon kívül minden ügyfélfogadási napon fogadta a hozzá bejelentkezés alapján érkező ügyfeleket.

Kérem beszámolómmal elfogadását.

#### HATÁROZATI JAVASLAT


Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a Dabas Város Polgármesterének 2020 július hónapban két ülés között tett intézkedésekről készült beszámolóját.

Határidő: azonnal  
Felelős: polgármester

Dabas, 2020. szeptember 25.

Kőszegi Zoltán  
polgármester

**Törvényességi észrevételre bemutatva:**

  
**Rigóné dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Tárgyalta, véleményezte:

Az előterjesztést készítette: dr. Erdélyi Zsolt

Az előterjesztés az érintettek választása szerint nyílt ülésen tárgyalható.

A döntés elfogadásához minősített többségi döntés nem szükséges.

Dabas Város Polgármesterének két ülés között megtett intézkedései 2020. augusztus-szeptember hónapban

- Több körös egyeztetést folytatott Kovács Beáta településmérnökkel, valamint a Városüzemeltetési Osztály munkatársaival és az érintett lakosokkal a rövid-hosszabb távú, augusztusban, szeptemberben megoldandó feladatokról
- Köszöntötte városunk 90 év feletti polgárait születésnapjuk alkalmából
- Egyeztetett a város alpolgármestereivel a következő időszak aktuális teendőivel, feladataival kapcsolatban
- A Rádió Dabas meghívásának eleget téve, a Polgármesteri Percek vendége volt, ahol az aktuális híreket, fejlesztéseket, programokat tolmácsolta a hallgatók felé
- Megbeszélést és eligazítást tartott a Kabinetiroda munkatársai részére, az egyeztetések témája az egész éves programterv adott hónap aktuális programjai, és azok előkészítése volt
- Megbeszélést és folytatott a Polgármesteri Hivatal minden osztályának a vezetőjével az aktuális, megoldandó feladatairól, teendőiről
- Egyeztetett Janicsák Barbara, pénzügyi osztályvezető asszonnal, valamint Jelenik Máriával az önkormányzat költségvetési helyzetével kapcsolatban
- Egyeztetést folytatott Pánczél Károly országgyűlési képviselővel
- Találkozott a Sári Szlovák Önkormányzat elnök asszonyával és elnökhelyettesével a Sári városrész és a Rétesház fejlesztéseivel kapcsolatos kérdésekben egyeztetettek
- Részt vett és beszédet mondott az augusztus 20-ai ünnepségen
- Találkozott dr. Tarnai Richárddal, a Pest Megyei Kormányhivatal vezetőjével
- Interjút adott a Magyar Katolikus Rádióknak
- Egyeztetett a Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnökével
- Egyeztetést folytatott Tapodi Katalinnal, a Kossuth Művelődési Központ igazgatóasszonyával
- Találkozott Kollár Lászlóval, a Szent János Katolikus Általános iskola igazgatójával
- Megbeszélést folytatott Csernák Rozáliával, a Dabasi Intézményfenntartó Központ vezetőjével
- Egyeztetett dr. Pretz Noémi járási hivatalvezetővel
- Részt vett a Lakto Kft. által szervezett üzem átadó ünnepségen, ahol találkozott Nagy István agrárminiszter úrral
- Találkozott Dankó Béla országgyűlési képviselővel
- Részt vett a Hálaadó városi Zarándoklaton
- Találkozott Hrutkáné dr. Molnár Mónikával a vagyonkezelési szerződés módosításának aláírása céljából
- A hivatalban tartott Közmeghallgatáson vett részt
- Találkozott az Ügyészség ügyvédjével
- Részt vett a OKÖT és a Családsegítő Szolgálat ülésén
- Részt vett és beszédet mondott a Magyar Gulág kerekasztal beszélgetésen és köszöntő beszédet mondott
- A Babaház projekt indító sajtótájékoztatóon vett részt
- A felsoroltakon kívül minden ügyfélfogadási napon fogadta a hozzá bejelentkezés alapján érkező ügyfeleket.

**DABAS VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
GAZDASÁGI BIZOTTSÁGA  
2370 DABAS, SZENT ISTVÁN TÉR 1/B.**

---

Szám:HIV/12-188/2020.

**ELŐTERJESZTÉS**  
Táncsics Alapítvány kérelme

Tisztelt Képviselő-testület!

A Táncsics Alapítvány működési támogatás iránt nyújtott be kérelmet. Kérelmét mellékelem.

Idézet az Alapítvány kérelméből:

„Kérem, hogy Dabas Város Önkormányzata - amennyiben van lehetősége rá -, továbbra is karolja fel intézményünket, mint a térség nevelési- oktatási központját terveink megvalósításában! Tekintettel arra, hogy a nevelői munkánkat a 2020-as évben is folytattuk – amelyet csak a vírushelyzet miatt függesztettünk fel időlegesen -, a 2020. januárjától 2020. március 13-ig terjedő időszakra is havi 200 ezer forint összeggel támogassa az iskolánk alapítványát!”

A fentiek miatt kérem az alábbi határozati javaslat elfogadását.

**HATÁROZATI JAVASLAT**

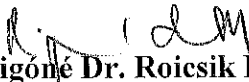
Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Táncsics Alapítvány (székhelye:2370 Dabas, Szt. István tér 2., adószáma:18674657-1-13, nyilvántartási száma: 13-01-0000995) részére a tornaterem bevételi kerete terhére 500.000,-Ft működési támogatást állapít meg a sportolásban résztvevők tehetséggondozásának támogatására 2020. januárjától 2020. március 13-ig terjedő időszakra .

Felelős: polgármester  
Határidő: 2020. szeptember 29.

**Dabas, 2020. szeptember 25.**

**Bennárik Ferenc sk.**  
bizottság elnöke

**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

  
**Rigóné Dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Tárgyalta, véleményezte: Gazdasági Bizottsága

Az előterjesztést készítette: szervezeti egység megnevezése: Gazdasági Iroda – Janicsák Barbara

Az előterjesztés **nyílt** ülésen tárgyalható.

A döntés elfogadásához **egyszerű** többség szükséges

A határozatot kapják: Táncsics Alapítvány, Gazdasági Iroda



## DABAS VÁROS POLGÁRMESTERE

~~Szám: HIV /12-189/2020.~~

### ELŐTERJESZTÉS

Dabasi Egyesített Óvodák részére eszközvásárlás engedélyezése

A Dabasi Egyesített Óvodák részére szükségessé vált 2 db nyomtató és benzinmotoros fűnyíró vásárlása 220.600,- Ft vételáron, melyek beszerzése saját forrásból, a dologi kiadások terhére történik.

806.110,- Ft összegben óvodai téglalap asztal, fektető ágyak, törölköző és pohártartó vásárlása is indokoltá vált, melyek beszerzésére a Dabasi Egyesített Óvodák 2019. évi pénzmaradványa nyújt fedezetet.

A fentiek értelmében kérem a T. Képviselő-testületet, fogadja el a határozati javaslatot.

### HATÁROZATI JAVASLAT

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete engedélyezi a Dabasi Egyesített Óvodák részére 2 db nyomtató és 1 db benzinmotoros fűnyíró vásárlását 220.600,- Ft vételáron. Az eszközök beszerzésére az intézmény dologi kiadások kerete nyújt fedezetet.

Továbbá a Képviselő-testület engedélyezi 806.110,- Ft összegben óvodai téglalap asztal, fektető ágyak, törölköző és pohártartó vásárlását, melyek beszerzésére a Dabasi Egyesített Óvodák 2019. évi pénzmaradványa nyújt fedezetet.

Felhatalmazza az intézmény vezetőjét a beszerzési eljárás lefolytatására.

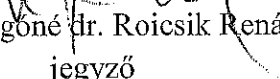
Határidő: 2020. október 15.

Felelős: Intézményvezető

Dabas, 2020. szeptember 29.

Kőszegi Zoltán s.k.  
polgármester

Törvényességi észrevételre bemutatva:

  
Rigóné dr. Roicsik Renáta  
jegyző

Tárgyalta, véleményezte:

Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda-Janicsák Barbara

Az előterjesztés **nyílt** ülésen tárgyalható.

A döntés elfogadásához **minősített** többség nem szükséges.



DABASI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ KÖZPONT  
2370 DABAS SZENT ISTVÁN TÉR 1/B.

---

## Dabasi Egyesített Óvodák

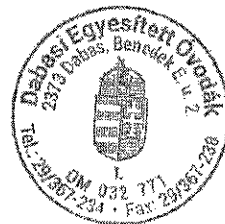
Tisztelt Képviselő Testület!

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy az alábbi beruházási kiadásokat engedélyezni szíveskedjenek:

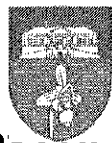
- Az Intézménynél indokoltá vált az alábbi eszközök vásárlása. Az eszközöket saját forrásból kívánjuk finanszírozni.
  - 2 db nyomtató vásárlása 95.039.-Ft.
  - Benzinmotoros fűnyíró vásárlása 78.661.-Ft.
  - Áfa 46.900.-Ft.
  
  - Dologi kiadások - 220.600.-Ft.
  
- Az Intézménynél indokoltá vált az alábbi eszközök vásárlása. Az eszközöket önkormányzati forrásból kívánjuk finanszírozni.
  - Óvodai téglalap asztal, fektető ágyak, törölköző és pohártartó 634.732.-Ft.
  - Áfa 171.378.-Ft.
  
  - Finanszírozás 806.110.-Ft.

Dabas, 2020. szeptember 22.

Tisztelettel:



Tóth Szilvia  
Intézményvezető



## DABAS VÁROS POLGÁRMESTERE

Szám: HIV /12-190/2020.

### ELŐTERJESZTÉS

Dabasi Intézményfenntartó Központ részére eszközvásárlás engedélyezése

Dabasi Intézményfenntartó Központ részére szükségessé vált 2 db laptop vásárlása 287.020,- Ft vételáron, továbbá konyhai eszközök beszerzése 1.565.467,- Ft összegben.

Az eszközök beszerzése a Dabasi Intézményfenntartó Központ Dologi kiadások kerete terhére történik.

A fentiek értelmében kérem a T. Képviselő-testületet, fogadja el a határozati javaslatot.

### HATÁROZATI JAVASLAT

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete engedélyezi a Dabasi Intézményfenntartó Központ részére 2 db laptop vásárlását 287.020,- Ft vételáron, továbbá konyhai eszközök beszerzését 1.565.467,- Ft összegben.

Az eszközök beszerzése a Dabasi Intézményfenntartó Központ Dologi kiadások kerete terhére történik.

Felhatalmazza az intézmény vezetőjét a beszerzési eljárás lefolytatására.

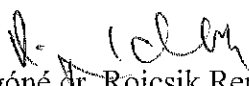
Határidő: 2020. október 15.

Felelős: Intézményvezető

Dabas, 2020. szeptember 29.

Kőszegi Zoltán s.k  
Polgármester

Törvényességi észrevételre bemutatva:

  
Rigóné dr. Roicsik Renáta  
Jegyző

Tárgyalta, véleményezte:

Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda-Janicsák Barbara

Az előterjesztés **nyílt** ülésen tárgyalható.

A döntés elfogadásához **minősített** többség nem szükséges.



DABASI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ KÖZPONT  
2370 DABAS SZENT ISTVÁN TÉR 1/B.

Tisztelt Képviselő Testület!

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy az alábbi beruházási kiadásokat engedélyezni szíveskedjenek:

- Az Intézménynél indokoltá vált az alábbi eszközök vásárlása, az új étkezési informatikai rendszerrel kapcsolatban. Az eszközöket saját forrásból kívánjuk finanszírozni.
  - 2 db Laptop vásárlása 287.020.-Ft.
  - Dologi kiadások - 287.020.-Ft.

---

- Konyhai eszközök vásárlása
  - Kisértékű eszközök /badella, mikróhullámú sütő, szeletelő tárcsaszett,mixer, mérleg,/ 1.232.650.-Ft.
  - Áfa 332.817.-Ft.
  - Dologi kiadások - 1.565.467.-Ft.

Dabas, 2020. szeptember 22.

Tisztelettel:

  
Csernák Rozália  
Intézményvezető



**DABAS Város ÖNKORMÁNYZATÁNAK**  
**Gazdasági Bizottság**  
**2370 Dabas, Szent István tér 1/b.**

---

Szám:HIV /12-191/2020.

**ELŐTERJESZTÉS**

Pékműhely cégnév változásának ügye

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Dabas Város **21/2020 (IV.21.) számú Önkormányzati határozat alapján hozzájárult** a 4476/1 hrsz. alatt nyilvántartott, természetben 2373 Dabas, Vasút utca 2. szám alatt található, 328 m<sup>2</sup> alapterületű, volt takarékszövetkezet ingatlan funkcióváltásához, annak vendéglátó és kenyérműhelyé való hasznosításához Medve Bence kezdő egyéni vállalkozó részére. Az önkormányzat 2 évig ingyenesen biztosítja az épület használatát a vendéglátó és kenyérműhely funkció beindulását követően a vállalkozónak.

Medve Bence kérelemmel fordult a T. Képviselő-testülethez, miszerint az egyéni vállalkozás helyett a **Bearkery Korlátolt Felelősségű Társaság** gazdasági formát kívánja bejelenteni, bejegyeztetni telephelyként a fent nevezett ingatlan címre.

Mindezekhez a bérleti szerződés módosítása szükséges, a szerződés pontjainak változatlan hagyása mellett.

A fentiek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

**Határozati javaslat**

Dabas Város Önkormányzatának Képviselő-testülete **hozzájárul** a **21/2020 (IV.21.) számú Önkormányzati határozat módosításához**, miszerint a 4476/1 hrsz. alatt nyilvántartott, természetben 2373 Dabas, Vasút utca 2. szám alatt található, 328 m<sup>2</sup> alapterületű önkormányzati tulajdonú ingatlant a Bearkery Korlátolt Felelősségű Társaság (2370 Dabas, Előd vezér útja 4. fsz. 2/a) bérelhesse tovább, illetve az telephelyül bejegyeztesse.

Felhatalmazza a Polgármester Urat a megállapodás módosításának aláírására.


**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

**Dabas, 2020. szeptember 25.**

**Kőszegi Zoltán** sk.  
polgármester

**Törvényességi véleményezésre bemutatva:**

  
**Rigóné Dr. Roicsik Renáta**  
jegyző

Az előterjesztést készítette: Gazdasági Iroda  
Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalható.  
A döntés elfogadásához egyszerű többség szükséges.  
A határozatot kapja: Ügyfél, Irattár, Gazdasági Iroda