

**SZÉCHENYI PROGRAMIRODA**  
**NONPROFIT KFT.**

**ÉVES BESZÁMOLÓ**

**2018**



# TARTALOM

Alapítói határozat a 2018. évi éves beszámoló elfogadásáról

Független könyvvizsgálói jelentés

2018. évi éves beszámoló

- mérleg

- eredménykimutatás

- kiegészítő melléklet

2018. évi közhasznúsági melléklet

## ALAPÍTÓI HATÁROZAT

A Magyar Állam nevében a Széchenyi Programiroda Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1053 Budapest, Szép utca 2. IV. emelet, Cg.: 01-09-916308, a továbbiakban: Társaság) felett – az egyes gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló szervezet kijelöléséről szóló 1/2018. (VI. 25.) NVTNM rendelet 1. melléklet X. táblázat 9. sora alapján – a tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló Miniszterelnökség képviseletében – a miniszter helyett és nevében, a Miniszterelnökség Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 14/2018. (VII. 4.) MvM utasítás 32. § o) pontja, valamint a közigazgatási államtitkári kinevezéséről szóló 217/2018. (V. 22.) KE határozat alapján – dr. Janó Márk Ádám közigazgatási államtitkár, mint Alapító (a továbbiakban: Alapító) figyelemmel a Társaság Alapító Okiratának V. A Társaság szervezete cím „A” Az Alapító alcím 2. pont a) és w) alpontjára, valamint a 12/2019. (V. 17.) FB határozatára, a következő határozatokat hozom:

### 9/2019. (V. 23.) alapítói határozat a Széchenyi Programiroda Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit Kft. 2018. évi beszámolójának elfogadásáról

Alapító a Társaság 2018. évi beszámolóját és annak mellékleteit – a Társaság Felügyelőbizottságának 12/2019. (V. 17.) FB határozata, valamint könyvvizsgálójának írásbeli jelentése alapján – a mellékletben foglalt tartalommal, az alábbi főbb számokkal elfogadja:

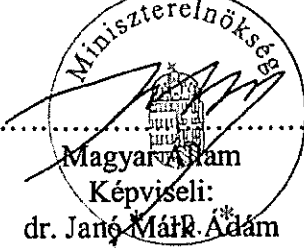
Mérlegfőösszeg: 8.453.009.000 Ft  
Adózott eredmény: -23.463.000 Ft

### 10/2019. (V. 23.) alapítói határozat a Széchenyi Programiroda Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit Kft. adózott eredményének eredménytartálékba helyezésétől

Alapító elrendeli a Társaság -23 463 000 Ft adózott eredményének eredménytartálékba helyezését.

A mai napon meghozott alapítói határozatokat, mint akaratommal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag aláírom, és a Ptk. 3:109. § (4) bekezdése alapján az ügyvezetővel közlöm.

Budapest, 2019. május „23.”

  
Képviselet:  
dr. Janó Márk Ádám  
közigazgatási államtitkár  
Miniszterelnökség  
alapító

Mellékletek:

- 1. Jegyzőkönyv a felügyelőbizottsági ülésről*
- 2. Meghatalmazás az MVKI Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. nevében és helyett jognyilatkozat tételére a felügyelőbizottsági ülés 1. napirendi pontja kapcsán*
- 3. A Társaság 2018. üzleti évre vonatkozó mérlege és eredménykimutatása*
- 4. Kiegészítő melléklet*
- 5. Közhasznúsági melléklet*
- 6. Üzleti jelentés*
- 7. Független könyvvizsgálói jelentés*

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft tulajdonosainak

#### Vélemény

Elvégeztük a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft („a Társaság”) 2018. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 8.453.009 E Ft, a negatív adózott eredmény -23.463 E Ft -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

#### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

#### Egyéb információk: Az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft 2018. évi üzleti jelentéséből és a közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért, illetve a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre és a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentésben és a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást

tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelőségünk továbbá annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

**Véleményünk szerint a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft 2018. évi üzleti jelentése és közhasznúsági melléklete minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft 2018. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival.**

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás, illetve a közhasznúsági mellékletben lévő lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás nem jutott a tudomásunkra, így ezek tekintetében nincs jelentenivalónk.

#### **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősége az éves beszámolóért**

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtégye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

#### **A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelősége**

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a

hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2019. április 30.

Hülík Veronika ügyvezető  
MVKI Kft  
1095. Budapest, Mester u. 28. B/5/2.  
Nyilvántartási szám:002474

Hülík Veronika  
kamarai tag könyvvizsgáló  
Nyilvántartási szám: 006521

**MVKI Könyvvizsgáló Kft**  
1095 Bp., Mester u. 28. B/5/2  
Adószám: 14103151-2-43  
10700622-46794501-51110005

## Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.

## MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK

SSZ	Megnevezés / E Ft	2017.12.31	Lezáró Dátum Éve(k)re vonatkozó módosítások	2018.12.31
1	<b>A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	161 385		117 700
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	46 799		38 534
3	I.1 Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	I.2 Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	I.3 Vagyoni értékű jogok	41 255		35 931
6	I.4 Szellemi termékek	5 544		2 604
7	I.5 Üzleti vagy cégérték			
8	I.6 Immateriális javakra adott előlegek			
9	I.7 Immateriális javak érték helyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	114 586		79 166
11	II.1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	9 983		7 463
12	II.2 Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	II.3 Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	104 603		71 703
14	II.4 Tenyészállatok			
15	II.5 Beruházások			
16	II.6 Beruházásokra adott előleg			
17	II.7 Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>			
19	III.1 Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban			
20	III.2 Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	III.3 Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	III.4 Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	III.5 Egyéb tartós részesedés			
24	III.6 Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	III.7 Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	III.8 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	III.9 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	III.10 Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29	<b>B FORGÓESZKÖZÖK</b>	7 723 355		8 208 963
30	<b>I KÉSZLETEK</b>	4 759 513		4 958 140
31	I.1 Anyagok			
32	I.2 Befejezetlen termelés és félkész termék	4 759 513		4 958 140
33	I.3 Növények-, hízó- és egyéb állatok			
34	I.4 Késztermékek			
35	I.5 Árú			
36	I.6 Készletre adott előlegek			
37	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	64 094		71 169
38	II.1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	601		4 928
39	II.2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	II.3 Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	5 349		
41	II.4 Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	II.5 Váltókövetelések			
43	II.6 Egyéb követelések	58 144		66 241
44	II.7 Követelések értékelési különbözete			
45	II.8 Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>			
47	III.1 Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	III.2 Jelentős tulajdoni részesedés			
49	III.3 Egyéb részesedés			
50	III.4 Saját részvények, saját üzletrészek			
51	III.5 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	III.6 Értékpapírok értékelési különbözete			
53	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	2 899 748		3 179 654
54	IV.1 Pénztár, csekkek	551		235
55	IV.2 Bankbetétek	2 899 197		3 179 419
56	<b>C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	117 176		126 346
57	C.1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása	94 663		102 869
58	C.2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	22 513		23 476
59	C.3 Halasztott ráfordítások			
60	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	8 001 916		8 453 009

Budapest, 2019. április 30.

Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.  
Szakács Áron László

Széchenyi Programiroda  
Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
Adószám: 18080313-2-41  
Tel.: 327-08-30, fax: 327-08-33  
1053 Budapest, Szép utca 2. IV. emelet  
1.



<b>Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.</b>					
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A'</b>					
SSZ		Megnevezés / E Ft	2017.12.31	Lezárt üzleti évek/ekre vonatközo módosítások	2018.12.31
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	206 479		256 887
2	2	Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I.	<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>206 479</b>		<b>256 887</b>
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása	1 567 299		198 627
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II.	<b>AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE</b>	<b>1 567 299</b>		<b>198 627</b>
7	III.	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>2 815 054</b>		<b>3 691 102</b>
8		ebből visszaírt értékvesztés			
9	5	Anyagköltség	62 639		47 485
10	6	Igénybe vett szolgáltatások	848 780		931 402
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	31 166		32 362
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 507		624
14	IV.	<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>944 092</b>		<b>1 011 873</b>
15	10	Béreköltség	2 608 363		2 239 543
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	353 792		305 165
17	12	Bérfelrakások	612 653		479 336
18	V.	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>3 574 808</b>		<b>3 024 044</b>
19	VI.	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>107 542</b>		<b>82 027</b>
20	VII.	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>3 704</b>		<b>28 414</b>
21		ebből értékvesztés	6		454
22	A	<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-41 314</b>		<b>258</b>
23	13	Kapott osztalék és részesedés			
24		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	359		
30		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott	359		
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	8 691		19 819
32		ebből értékelési különbözet			
33	VIII.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>9 050</b>		<b>19 819</b>
34	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
35		ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Befektett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyam veszteségek			
37		ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39		ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 941		43 540
42		ebből értékelési különbözet			
43	IX.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>2 941</b>		<b>43 540</b>
44	B	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>6 109</b>		<b>-23 721</b>
45	C	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-35 205</b>		<b>-23 463</b>
46	X.	Adófizetési kötelezettség			
47	D	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-35 205</b>		<b>-23 463</b>

Budapest, 2019. április 30.



Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.  
Szakács Áron László

Széchenyi Programiroda  
Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
Adószám: 18080313-2-41  
Tel.: 327-08-30, fax: 327-08-33  
1053 Budapest, Szépv. utca 2. IV. emelet  
1.

**Adószám:** 18080313-2-41  
**Cégbíróság:** Fővárosi Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 01-09-916308

---

**Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.**

---

1053 Budapest, Szép u. 2. IV. emelet

**Kiegészítő melléklet**  
**2018**

**Fordulónap:** 2018. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2018. január 01. - 2018. december 31.

## Tartalom

1. Általános információk a beszámolóhoz .....	4
1.1. A gazdálkodó bemutatása .....	4
1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban .....	5
1.3. Ellenőrzött társaság irányítói.....	6
1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei .....	6
1.5. A beszámoló közreműködői.....	7
2. A számviteli politika alkalmazása.....	7
2.1. A könyvvezetés módja .....	7
2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme.....	7
2.3. Alkalmazott számviteli szabályok.....	7
2.4. A számviteli politika tárgyévi változása .....	8
2.5. A számviteli rend további sajátosságai .....	8
2.6. Beszámoló választott formája és típusa .....	8
2.7. Üzleti jelentés.....	8
2.8. Mérlegkészítés választott időpontja .....	8
2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése .....	9
2.10. Jelentős összhatás értelmezése.....	9
2.11. Devizás tételek értékelése .....	9
2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása.....	9
2.13. Értékvesztések elszámolása .....	10
2.14. Visszaírások alkalmazása.....	10
2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása .....	10
2.16. Valós értéken történő értékelés .....	10
2.17. Alapítás-átszervezés költségei .....	10
2.18. Kísérleti fejlesztés aktiválása .....	11
2.19. Saját termelésű készletek értékelése .....	11
2.20. Céltartalék-képzés szabályai .....	11
2.21. Ki nem emelt tételek értékelése .....	11
2.22. Értékelési szabályok más változásai .....	11
2.23. Leltározási szabályok .....	11
2.24. Pénzkezelési szabályok .....	11
2.25. Önköltségszámítás szabályai.....	11
2.26. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk .....	11
3. Elemzések .....	12

3.1. Adatok változása .....	12
3.2. Mérlegtételek megoszlása .....	13
3.3. Vagyoni helyzet .....	14
3.4. Likviditás és fizetőképesség.....	15
3.5. Jövedelmezőség.....	15
3.6. Cash-flow kimutatás.....	16
4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések .....	17
4.1. Előző évek módosítása.....	17
4.2. Sajátos tételbesorolások .....	17
4.3. Összehasonlíthatóság .....	17
4.4. A mérleg tagolása.....	17
4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása .....	17
4.6. Mérlegen kívüli tételek .....	18
4.7. Befektetett eszközök .....	19
4.8. Forgóeszközök .....	21
4.9. Aktív időbeli elhatárolások .....	23
4.10. Saját tőke.....	24
4.11. Céltartalékok .....	25
4.12. Kötelezettségek .....	26
4.13. Passzív időbeli elhatárolások .....	28
5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések .....	28
5.1. Előző évek módosítása.....	28
5.2. Össze nem hasonlítható adatok .....	28
5.3. Az eredménykimutatás tagolása.....	29
5.4. Bevételek.....	29
5.5. Ráfordítások .....	32
5.6. Adófizetési kötelezettség .....	34
5.7. Eredmény .....	35
6. Tájékoztató adatok .....	35
6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek .....	35
6.2. A Társaság tisztségviselőinek juttatásai illetve a könyvvizsgáló díjazása.....	35
6.3. Bér- és létszámadatok .....	35
6.4. A megbízható és valós képhez szükséges további adatok .....	37
6.5. Környezetvédelem.....	37

## **1. Általános információk a beszámolóhoz**

### **1.1. A gazdálkodó bemutatása**

A Társaság neve: Széchenyi Programiroda Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság. A Társaság cégbíróságon bejegyzett rövidített neve: Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.

A Társaság jogi formája: Korlátolt Felelősségű Társaság

A Társaság székhelye: 1053 Budapest, Szép utca 2. 4. emelet

A Társaság ügyvezetője 2018. június 01-től: Szakács Áron László

A Társaság korábbi ügyvezetője 2018. május 31-ig: Schultz Gábor

A Társaság átalakulásának időpontja: 2011. február 24.

A Társaság jegyzett tőkéje: 60.000 e Ft

A Társaság 1996. március 01-vel kezdte el működését.

A Társaság közhasznú gazdasági társaság. A közhasznúsági fokozat megszerzésének időpontja: 1998. január 01.

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. jogelődjét, a PROMEI Modernizációs és Euroatlanti Integrációs Projekt Iroda Közhasznú Társaságot (2009-től PROMEI Modernizációs és Euroatlanti Integrációs Projekt Iroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság.) 1996 márciusában alapította a Miniszterelnöki Hivatal a modernizációs és integrációs folyamatok elősegítésére, kormányzati feladatok támogatására, egyes kiemelt, országos jelentőségű mintaprogramok, mintaprojektek előkészítésére, végrehajtásuk menedzselésére. A PROMEI Nonprofit Kft. a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság Cg. 01-09-916308/23 számú jogerős végzése alapján 2011. február 24. napjától Széchenyi Programiroda Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság név alatt működik tovább.

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) kizárólagos tulajdonosa a Magyar Állam.

A tulajdonosi jogok gyakorlója – az egyes állami tulajdonban álló gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló személyek kijelöléséről szóló 1/2018. (VI. 25.) NVTNM rendelet 1. melléklet X. fejezet 9. pontja szerint – a Miniszterelnökség, amelynek képviseletében a tulajdonosi jogokat a Miniszterelnökség Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 14/2018 (VII. 3.) MvM utasítás 32. § o) pontja és a 4. függelék szerint a Miniszterelnökség közigazgatási államtitkára, dr. Janó Márk Ádám gyakorolja - az egyedüli tag jogkörében eljárva, figyelemmel a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013.évi V. törvény 3:109. § (4) bekezdésére.

A Széchenyi Programiroda Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságról szóló 197/2018. (X. 24.) Korm. rendelet 9. és 10. §-ai – a tulajdonosi joggyakorló Miniszterelnökség mellett – az európai uniós források felhasználásáért felelős miniszter számára teremtenek a Társaság feladatellátásához kapcsolódó hatásköröket.

A Társaság a társadalom és az egyén közös érdekeinek kielégítésére irányuló társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés közhasznú, cél szerinti tevékenységet folytat alaptevékenységként a 2011. évi CLXXV. törvény 32. §-ában írtak szerint.

A Társaságnál 3 fős Felügyelő Bizottság működik. Tagjai: Dr. Mórocz Alíz Judit, Perényi Sigismund Peter, dr. Schaller-Baross Ernő Jenő

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek, fióktelepek főbb adatai:

**A Társaság székhelye** 1053 Budapest, Szép utca 2. 4. em.

**A Társaság telephelyei** 1211 Budapest, II. Rákóczi Ferenc út 97-105.  
1053 Budapest, Szép utca 2. 2. em.

**A Társaság fióktelephelyei:**

- |  |   |
|--|---|
| 1 HU-3100 Salgótarján, Alkotmány út 9.       | 31 HU-4600 Kisvárd, Szent László út 7-11.     |
| 2 HU-2800 Tatabánya, Fő tér 4.               | 32 HU-7621 Pécs, Széchenyi tér 9.             |
| 3 HU-4400 Nyíregyháza, Luther u. 3.          | 33 HU-8900 Zalaegerszeg, Széchenyi tér 3-5.   |
| 4 HU-8000 Székesfehérvár, Rákóczi út 25.     | 34 HU-3300 Eger, Bródy Sándor utca 4.         |
| 5 HU-5000 Szolnok, Kossuth tér 5.            | 35 HU-8400 Ajka, Szabadság tér 19.            |
| 6 HU-3530 Miskolc, Széchenyi István utca 8.  | 36 HU-3400 Mezőkövesd, Mátyás király utca 56. |
| 7 HU-4024 Debrecen, Vágóhid utca 2.          | 37 HU-6722 Szeged, Bécsi krt. 5.              |
| 8 HU-6800 Hódmezővásárhely, Szőnyi utca 1.   | 38 HU-8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 1.       |
| 9 HU-7400 Kaposvár, Fő utca 7.               | 39 HU-6900 Makó, Széchenyi tér 22.            |
| 10 HU-9022 Győr, Liszt Ferenc utca 1.        | 40 HU-2462 Martonvásár, Szent László utca 24. |
| 11 HU-9700 Szombathely, Fő tér 15.           | 41 HU-4100 Berettyóújfalu, Kossuth utca 6.    |
| 12 HU-6500 Baja, Vörösmarty utca 14.         | 42 HU-5300 Karcag, Kossuth tér 14.            |
| 13 HU-6000 Kecskemét, Rákóczi út 18.         | 43 HU-9400 Sopron, Verő József utca 1.        |
| 14 HU-4900 Fehérgyarmat, Kossuth tér 7.      | 44 HU-6400 Kiskunhalas, Hősök tere 1.         |
| 15 HU-5100 Jászberény, Lehel vezér tér 9.    | 45 HU-8600 Siófok, Fő tér 1.                  |
| 16 HU-2660 Balassagyarmat, Thököly u. 5.     | 46 HU-6600 Szentes, Kossuth tér 6.            |
| 17 HU-7090 Tamási, Szabadság utca 29.        | 47 HU-5600 Békéscsaba, Gyulai út 1.           |
| 18 HU-8500 Pápa, Fő tér 12.                  | 48 HU-3909 Mád, Rákóczi utca 41-43.           |
| 19 HU-5700 Gyula, Hétvezér utca 5.           | 49 HU-9200 Mosonmagyaróvár, Erkel F. utca 14. |
| 20 HU-8200 Veszprém, Radnóti tér 1.          | 50 HU-4700 Mátészalka, Szalkai László u. 11.  |
| 21 HU-2400 Dunaújváros, Vasmű út 10. A.      | 51 HU-8360 Keszthely, Kossuth L. u. 42.       |
| 22 HU-7570 Barcs, Bajcsy Zs. utca 29.        | 52 HU-2700 Cegléd, Kossuth tér 1.             |
| 23 HU-2500 Esztergom, Deák F. utca 14.       | 53 HU-8460 Devecser, Petőfi tér 1.            |
| 24 HU-8840 Csurgó, Széchenyi tér 1.          | 54 HU-3000 Hatvan, Balassi B. út 12.          |
| 25 HU-4080 Hajdúnánás, Bocskai u. 20.        | 55 HU-8700 Marcali, Posta köz 1.              |
| 26 HU-6300 Kalocsa, Városház u. 1.           | 56 HU-7700 Mohács, Széchenyi tér 3.           |
| 27 HU-7843 Kémes, Kossuth L. u. 8.           | 57 HU-4361 Nyírbogát, Hunyadi út 7.           |
| 28 HU-8060 Mór, Szent István tér 1.          | 58 HU-4150 Püspökladány, Bocskai u. 2.        |
| 29 HU-7030 Paks, Dózsa György u. 62.         | 59 HU-7100 Szekszárd, Széchenyi u. 38.        |
| 30 HU-3980 Sátoraljaújhely, Széchenyi tér 4. | 60 HU-7900 Szigetvár, Zrínyi tér 2.           |

## 1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

### Leányvállalatok

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

## **Közös vezetésű vállalkozások**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősülne.

## **Társult vállalkozások**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

## **Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozások**

A 19/2014. (IV. 14.) NFM rendelet értelmében A Nemzetközi Fejlesztési és Forráskoordinációs Ügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaságban (NFFKÜ Zrt.) az állami tulajdonú társasági részesedések felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összessége gyakorlójának 2020. december 31-ig a Széchenyi Programiroda Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság került kijelölésre. Az NFFKÜ Zrt.-ben az állami tulajdonú részesedés (24%) értéke 1.200.000 Ft, 12 db egyenként 100.000 Ft névértékű törzsrészvény volt, amelyek átvezetésre kerültek a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. értékpapír számlájára 0 Ft bekerülési értékkel. Ez alapján Társaságunknál a részesedés nyilvántartási értéke a befektetett eszközök között 0 Ft-tal került rögzítésre.

Az 1/2018. (VI.25.) NVTNM rendelet 5. § 2. pontja hatályon kívül helyezte a fenti rendeletet, így a Társaság 2018. június 26. napjától már nem látja el a Magyar Állam nevében a részvényesi jogok gyakorlását, így a jogszabályi változásnak eleget téve a részesedés 2018-ban a Társaság könyveiből kivezetésre került.

## **Többségi befolyás gazdasági társaságban**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

## **Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

## **1.3. Ellenőrzött társaság irányítói**

### **Ellenőrzés az irányításban**

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag főbb adatai: Magyar Állam.

### **Konzolidálásba bevonás**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a fordulónapon nem minősült sem leányvállalatnak, sem közös vezetésű vállalkozásnak, sem társult vállalkozásnak, így konszolidálásba semmilyen módon nem került bevonásra.

## **1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei**

Jelen beszámoló a 2018-as pénzügyi évet, azaz a 2018. január 01. - 2018. december 31-ig tartó időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2018. december 31.

A mérlegkészítés napja: 2019. március 31.

Jelen beszámoló a vállalkozás folytatásának elve alapján készült. A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

### **1.5. A beszámoló közreműködői**

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe: Adorjánné Flender Nóra, címe: 1141 Budapest, Zoborhegy u. 30. 1/5a. MK regisztrációs szám: 197673.

### **A beszámoló aláírója**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. 2018. évi éves beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást, és a kiegészítő mellékletet), valamint a közhasznúsági mellékleteket a hely és a keltezés feltüntetésével a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:

Szakács Áron László, ügyvezető (vezető tisztségviselő), anyja neve: Zugh Edit, születési ideje: 1980/12/11, 1085 Budapest, Stahly utca 5. 1/8

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. könyvvizsgálatra kötelezett, így a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:

- MVKI Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. 1095 Budapest, Mester u. 28. B. lph. V.em. 2. (MKVK tagsági száma: 002474), képviselőjében Hulik Veronika, bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK tagsági száma: 006521).

## **2. A számviteli politika alkalmazása**

### **2.1. A könyvvezetés módja**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A gazdasági események zárt számviteli és vezetői információs rendszerben kerülnek rögzítésre. A program neve sERPa (fejlesztő: PROGEN Mérnöki Fejlesztő és Szolgáltató Kft.).

### **2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme**

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban közölt adatok ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

### **2.3. Alkalmazott számviteli szabályok**

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. számviteli politikája szerint került összeállításra. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.



## 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

## 2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy havonta
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	azonnal
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

## 2.6. Beszámoló választott formája és típusa

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapítása, az eredménykimutatás formája az előző üzleti évhez hasonlóan összköltség eljárással készült.

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást „A” változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

## 2.7. Üzleti jelentés

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

## 2.8. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő 2019. március 31-e. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

## **2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése**

Jelentős összegű a 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 a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben 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 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

## **2.10. Jelentős összhatás értelmezése**

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbségeket is figyelembe kell venni, ha a különbségek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 m Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

## **2.11. Devizás tételek értékelése**

### **Alkalmazott devizaárfolyam**

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos deviza középárfolyamon történik.

### **Devizás értékelés változása**

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

## **2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása**

### **Értékcsökkenési leírás módja**

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Az értékcsökkenés leírásának megállapítása alapvetően az adótörvénnyel összhangban történik, ugyanakkor a projektekre beszerzett eszközök leírási kulcsai meghatározásánál figyelembe vehetik a projekt befejezési időszakát, így eszközönként egyedi leírási kulcs állapítható meg.

### **Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága**

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

## **Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása**

A 100 eFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

## **Nem jelentős maradványérték**

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 300 e Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

## **Terven felüli értékcsökkenés elszámolása**

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbség meghaladja a 300 eFt-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

## **Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása**

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitel politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

### **2.13. Értékvesztések elszámolása**

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbség tartós és jelentős.

### **2.14. Visszaírások alkalmazása**

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

### **2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

### **2.16. Valós értéken történő értékelés**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbség, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbséget nem tartalmaz.

### **2.17. Alapítás-átszervezés költségei**

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

## **2.18. Kísérleti fejlesztés aktiválása**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

## **2.19. Saját termelésű készletek értékelése**

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

## **2.20. Céltartalék-képzés szabályai**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre és kötelezettségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

## **2.21. Ki nem emelt tételek értékelése**

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt módosítás nem történt.

## **2.22. Értékelési szabályok más változásai**

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

## **2.23. Leltározási szabályok**

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás általános szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak. A Társaság a számviteli törvény előírásának eleget téve a 2018.12.31-es fordulónapra elvégezte a tárgyi eszközeinek mennyiségi leltárát.

## **2.24. Pénzkezelési szabályok**

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

## **2.25. Önköltségszámítás szabályai**

A saját előállítású eszközök önköltségének megállapítása önköltségszámítási szabályzat szerint történik.

## **2.26. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk**

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységeket és programokat a közhasznúsági melléklet tartalmazza. A támogatásokra vonatkozóan közzétett adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

A 2018-as üzleti év során a Társaság vállalkozási tevékenységből származó bevétele nem haladja meg az összes bevételének 60%-át, így a közhasznú jogállás nem sérül.

### 3. Elemzések

#### 3.1. Adatok változása

##### Mérlegadatok változása

adatok ezer forintban

ESZKÖZÖK (aktívák)		2017. év	2018. év	Abszolút változás
01.	A. Befektetett eszközök	161 385	117 700	-43 685
02.	I. Immateriális javak	46 799	38 534	-8 265
10.	II. Tárgyi eszközök	114 586	79 166	-35 420
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
29.	B. Fongóeszközök	7 723 355	8 208 963	485 608
30.	I. Készletek	4 759 513	4 958 140	198 627
37.	II. Követelések	64 094	71 169	7 075
46.	III. Értékpapírok	0	0	0
53.	IV. Pénzeszközök	2 899 748	3 179 654	279 906
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások	117 176	126 346	9 170
60.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	8 001 916	8 453 009	451 093
FORRÁSOK (passzívák)		2017. év	2018. év	Abszolút változás
61.	D. Saját tőke	315 810	382 349	66 539
62.	I. Jegyzett tőke	52 000	60 000	8 000
63.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
65.	III. Tőketartalék	0	82 000	82 000
66.	IV. Eredménytartalék	299 015	263 812	-35 203
67.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
68.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
71.	VII. Adózott eredmény	-35 205	-23 463	11 742
72.	E. Céltartalékok	2 034	5 933	3 899
76.	F. Kötelezettségek	7 353 742	7 916 491	562 749
77.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
82.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	5 437 104	6 019 084	581 980
92.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 916 638	1 897 407	-19 231
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások	330 330	148 236	-182 094
109.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	8 001 916	8 453 009	451 093

## Eredménykimutatás adatainak változása

*adatok ezer forintban*

Megnevezés		2017. év	2018. év	Abszolút változás
I.	Értékesítés nettó árbevétele	206 479	256 887	50 408
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	1 567 299	198 627	-1 368 672
III.	Egyéb bevételek	2 815 054	3 691 102	876 048
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	944 092	1 011 873	67 781
V.	Személyi jellegű ráfordítások	3 574 808	3 024 044	-550 764
VI.	Értékcsökkenési leírás	107 542	82 027	-25 515
VII.	Egyéb ráfordítások	3 704	28 414	24 710
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-41 314</b>	<b>258</b>	<b>41 572</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	9 050	19 819	10 769
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 941	43 540	40 599
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>6 109</b>	<b>-23 721</b>	<b>-29 830</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-35 205</b>	<b>-23 463</b>	<b>11 742</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-35 205</b>	<b>-23 463</b>	<b>11 742</b>

### 3.2. Mérlegtételek megoszlása

#### Eszközök összetétele és annak változása

Eszközök	2017. év (%)	2018. év (%)
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>2,02%</b>	<b>1,39%</b>
Immateriális javak	0,58%	0,46%
Tárgyi eszközök	1,43%	0,94%
Befektetett pénzügyi eszközök	0,00%	0,00%
<b>Forgóeszközök</b>	<b>96,52%</b>	<b>97,11%</b>
Készletek	59,48%	58,66%
Követelések	0,80%	0,84%
Értékpapírok	0,00%	0,00%
Pénzeszközök	36,24%	37,62%
Aktív időbeli elhatárolások	1,46%	1,49%
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

#### Források összetétele és annak változása

Források	2017. év (%)	2018. év (%)
Saját tőke	3,95%	4,52%
Jegyzett tőke	0,65%	0,71%
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0,00%	0,00%
Tőketartalék	0,00%	0,97%
Eredménytartalék	3,74%	3,12%
Lekötött tartalék	0,00%	0,00%
Értékelési tartalék	0,00%	0,00%
Adózott eredmény	-0,44%	-0,28%
Céltartalékok	0,03%	0,07%
Kötelezettségek	91,90%	93,65%
Hátrasorolt kötelezettségek	0,00%	0,00%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	67,95%	71,21%
Rövid lejáratú kötelezettségek	23,95%	22,45%
Passzív időbeli elhatárolások	4,12%	4,12%
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

### 3.3. Vagyoni helyzet

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. vagyoni helyzetét 2018. évben az alábbi mutató számok tartalmazzák.

Kiemelt mutatók			
Megnevezés	Mutató tartalma	2017. év (%)	2018. év (%)
Befektetett eszközök használhatósága	<u>Tárgyi e. nettó ért.</u>	23,08%	16,32%
	Tárgyi e. bruttó értéke		
Befektetett eszközök pótlása	<u>Tárgyi e. bruttó ért.</u>	528,09%	591,42%
	Értécsökkenési leírás		
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Befektetett eszk.</u>	51,10%	30,78%
	Saját tőke		
Készletek fedezettsége	<u>Készlet</u>	1507,08%	1296,76%
	Saját tőke		
Készletek forgási sebessége	<u>Ért. nettó árbevétele</u>	4,34%	5,18%
	Készletek		
Tőkeerősség	<u>Saját tőke</u>	3,95%	4,52%
	Források összesen		
Tőkeszerkezeti mutató	<u>Saját tőke</u>	4,29%	4,83%
	Kötelezettségek		
Eszközök részarány	<u>Aktív időbeli elhat.</u>	64,64%	63,97%
	Aktív elhat.+követelések		

### 3.4. Likviditás és fizetőképesség

Megnevezés	Mutató tartalma	2017. év (%)	2018. év (%)
Likviditási gyorsráta	<u>Forgóeszközök</u> Kötelezettségek	105,03%	103,69%
Likvid eszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	96,52%	97,11%
Hosszú távú likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Kötelezettségek	0,00%	0,00%
Kötelezettségek részaránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Forrás összesen	23,95%	22,45%
Rövid távú likviditás I.	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	402,96%	432,64%
Rövid távú likviditás II.	<u>Forgóeszközök-követelések</u> Rövid lejáratú köt.	399,62%	428,89%
Bevételek részaránya	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Összes bevétel	0,00%	0,01%

### 3.5. Jövedelmezőség

Megnevezés	Mutató tartalma	2017. év (%)	2018. év (%)
Árbevétel arányos bevétel	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Értékesítés nettó árbevétele	-20,01%	0,10%
Tőkearányos eredmény	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Saját tőke	-13,08%	0,07%
Eredmény aránya	<u>Adózott eredmény</u> Adózás előtti eredmény	100,00%	100,00%
Jövedelmezőség	<u>Adózott eredmény</u> Összes bevétel	-1,16%	-0,59%
Saját tőke-arányos nyereség (ROE)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	-11,15%	-6,14%
Eszközarányos nyereség (ROA)	<u>Adó és kamatfiz. e. er.(EBIT)</u> Eszközök összesen	0,00%	0,00%



### 3.6. Cash-flow kimutatás

(2000. évi C. tv. a számvitelről 7. sz. melléklet szerint)

adatok ezer forintban

	Megnevezés	Előző év	Tárgy év
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13.sorok)</b>	<b>-544 491</b>	<b>-329 988</b>
1	Adózás előtti eredmény (+-)	-35 205	-23 463
2	Elszámolt amortizáció (+)	107 542	82 027
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+-)	6	454
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-)	-	3 899
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség, veszteség +)	-30	8 640
6	Szállítói kötelezettség változása (+-)	-37 104	21 503
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-)	533 688	-20 734
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+-)	133 775	-182 094
	ebből + passzív időbeli elhatárolás változása	233 556	-179 834
	- kapott fejlesztési támogatás miatti korrekció	-99 781	-2 259
9	Vevőkövetelés változása (+-)	-277	-4 327
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása (+-)	-1 345 320	-206 724
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+-)	98 434	-9 170
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-	-
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	-	-
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor)</b>	<b>-96 148</b>	<b>-54 958</b>
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-96 178	-59 843
15	Befektetett eszközök eladása (+)	30	4 885
16	Kapott osztalék, részesedés (+)	-	-
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)</b>	<b>2 223 420</b>	<b>664 851</b>
17	Részvény kibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	-	-
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	-	-
19	Hitel és kölcsön felvétele (+)	-	-
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszünt., bevált.(+)	-	-
21	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	99 781	97 522
22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	-	-
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	-	-
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-)	-	-
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	-	-
26	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	-	-
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+-)	2 123 639	567 329
<b>IV</b>	<b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)</b>	<b>1 582 781</b>	<b>279 906</b>

## **4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

### **4.1. Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentős összegű hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

### **4.2. Sajátos tételbesorolások**

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több mérlegsorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

### **4.3. Összehasonlíthatóság**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. mérlegében az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

### **Értékelési elvek változása**

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

### **4.4. A mérleg tagolása**

#### **Összevont tételek a mérlegben**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

#### **Új tételek a mérlegben**

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

#### **Tételek továbbtagolása a mérlegben**

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

#### **Tételek elhagyása a mérlegben**

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

### **4.5. Valós értékén történő értékelés bemutatása**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. nem él a 2000. évi C. törvény 59§/A-F pontjában meghatározott valós értékén történő értékelés lehetőségével.

#### **Pénzügyi instrumentumok**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. pénzügyi instrumentumait sem az előző évben, sem a tárgyévben valós értékén történő értékelés címen nem értékelte át.

#### **Piaci érték (jelenérték) meghatározása**

Tekintettel arra, hogy a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a valós értékén történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaci érték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.

### **Valós értékelés értékelési különbözetei**

A beszámolóban valós értéken történő értékelés értékelési különbözete egyetlen pénzügyi instrumentum esetében sem szerepel.

### **Valós értékelés értékelési tartalékai**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a saját tőkében e címen értékelési tartalék nem szerepel.

### **Származékos ügyletek bemutatása**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - származékos ügyletei bemutatására nem kötelezett.

### **Fedezeti ügyletek hatékonysága**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - fedezeti ügyletei hatékonyságának bemutatására nem kötelezett.

## **4.6. Mérlegen kívüli tételek**

### **Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek**

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

### **Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek**

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

### **Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek**

A Társaság lebonyolítói szerződésekhez kapcsolódó bankszámlákat és a hozzájuk tartozó kedvezményezetteket, illetve a kedvezményezettekkel folytatott ügyletek eredményét 0-s számlaosztályban tartja nyilván.

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni rendelt egyéb tételek és megállapodások nincsenek.

#### 4.7. Befektetett eszközök

##### Befektetett eszközök bruttó és nettó értékének, illetve a halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

adatok ezer forintban

	Immateriális javak	Ingatlanok	Műszaki gépek berendezések felszerelések	Egyéb gépek, berendezések felszerelések	Kísértékű tárgyi eszközök	Beruházások	Beruházás- okra adott előleg	Összesen
Bruttó nyitó	114 237	14 998	-	447 822	33 604	-	-	610 661
Növekedés	24 071	3 493	-	26 853	944	57 975	-	113 336
Csökkenés	-	-	-	42 588	-	57 975	-	100 563
Bruttó záró	138 308	18 491	-	432 087	34 548	-	-	623 434
Halm. és nyitó	67 437	5 015	-	375 877	944	-	-	449 273
Növekedés	32 337	6 013	-	42 948	944	57 975	-	140 217
Csökkenés	-	-	-	25 782	-	57 975	-	83 757
Halm. és záró	99 773	11 028	-	393 043	1 888	-	-	505 733
Nettó nyitó	46 799	9 983	-	104 578	25	-	-	161 385
Növekedés	0	-	-	53 554	25	57 975	-	111 554
Csökkenés	8 266	2 520	-	86 479	-	57 975	-	155 240
Nettó záró	38 534	7 463	-	71 653	50	-	-	117 700

A befektetett eszközök értéke 43 658 ezer Ft-tal csökkent a 2017. évi záró adatokhoz képest. Ennek oka, hogy a tárgy évi beruházások értéke nem haladta meg a tárgy évi terv szerinti értékcsökkenés értékét.

A befektetett eszközök 2018. évi alakulását jelentősen befolyásolta a tárgyévben beszerzett immateriális javak (vagyon értékű jogok – vásárolt szoftverek), illetve az egyéb gépek, berendezések beruházásának értéke. Az egyéb gépek és berendezések tárgyévi növekménye jellemzően informatikai eszközök, szerverek, telefonok, egyéb műszaki eszközök beszerzéséhez kapcsolódik. Tárgyévben A Társaság a személygépjárműinek egy részét értékesítette, amelynek során ezen járművek könyv szerinti értéke a könyvekből kivezetésre került.

A 2000. évi C. Számviteli törvény, illetve a Társaság belső szabályzatának megfelelően a Társaság 2019. január 2-től 2019. február 20-ig tartó időszakban elvégezte a 2018. december 31-i fordulónapra vonatkozóan a tárgyi eszközeinek fizikai leltárfelvételét. A leltár során feltárt eltéréseket (leltártöbblet) jelen beszámoló számai tartalmazzák.

A leltározás végrehajtása a 2018. december 31-i fordulónapra, 2019. január 2-án hatályba lépett leltározási, leltárkészítési és selejtezési szabályzatnak megfelelően történt.

## Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

*adatok ezer forintban*

Mérlegfőcím	Lineáris	Degresszív	Teljesarány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke		0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	29 396	0	0	0	29 396
Szellemi termékek	2 941	0	0	0	2 941
Üzleti vagy cégérték		0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>32 337</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32 337</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú		0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 013	0	0	0	6 013
Műszaki berendezések, gépek, járművek		0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	43 677	0	0	0	43 677
Tenyészállatok		0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>49 690</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49 690</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

## Halmozott értékcsökkenés alakulása

Mérlegfőcím	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	19 991	0	0	0	19 991
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	34 373	29 396	0	0	63 769
Szellemi termékek	13 073	2 941	0	0	16 014
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>67 437</b>	<b>32 337</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99 774</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 015	6 013	0	0	11 028
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	376 821	43 892	25 782		394 931
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>381 836</b>	<b>49 905</b>	<b>25 782</b>	<b>0</b>	<b>405 959</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú		0	0	0	0

## Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására, visszaírására tárgyévben nem került sor.

## Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

## Értécsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értécsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

### Befektetett pénzügyi eszközök

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. 2018. év végén befektetett pénzügyi eszközökkel már nem rendelkezett.

A 19/2014. (IV. 14.) NFM rendelet értelmében A Nemzetközi Fejlesztési és Forráskoordinációs Ügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaságban (NFFKÜ Zrt.) az állami tulajdonú társasági részesedések felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összessége gyakorlójának 2020. december 31-ig a Széchenyi Programiroda Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság került kijelölésre. Ennek megfelelően a Társaság a befektetett pénzügyi eszközök között mutatta ki a 12 db egyenként 100 000 Ft/db névértékű részvényt, amely a 2014-es üzleti évben 0 Ft könyv szerinti értékkel került nyilvántartásba vételre.

Az 1/2018. (VI.25.) NVTNM rendelet 5. § 2. pontja hatályon kívül helyezte a fenti rendeletet, így a Társaság 2018. június 26. napjától már nem látja el a Magyar Állam nevében a részvényesi jogok gyakorlását, így a részesedés a Társaság könyveiből kivezetésre került.

### Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. 2018. év végén befektetett pénzügyi eszközökkel már nem rendelkezett.

### Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

## 4.8. Forgóeszközök

A forgóeszközök alakulását mutatja be mérlegként az alábbi táblázat:

*adatok ezer forintban*

Jogcím	2017. év	2018. év
Készletek	4 759 513	4 958 140
Követelések	64 094	71 169
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	2 899 748	3 179 654
<b>Összesen:</b>	<b>7 723 355</b>	<b>8 208 963</b>

### Pénzeszközök alakulása

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a pénzeszközeinek egyenlegét szinte teljes egészében a bankszámláinak egyenlege adja, melynek összege 3 179 419 ezer Ft. A pénztárak év végi egyenlege 235 ezer Ft. A növekedést a tárgyévben befolyt támogatási előlegek okozták.

## Készletek alakulása

adatok ezer forintban

Jogcím	2017. év	2018. év
Befejezetlen termelés	4 759 513	4 958 140
<b>Összesen:</b>	<b>4 759 513</b>	<b>4 958 140</b>

A Társaság befejezetlen termelésként tartja nyilván az egyes feladatok esetében felmerült azon költségek és ráfordítások összegét (4 958 140 ezer Ft), amelyre a szerződés szerinti bevételi keret fedezetet nyújt, azonban ezen elszámolások támogató általi jóváhagyása a mérlegkészítésig nem történt meg. Tekintve, hogy a feladatok ellátásához kapcsolódó ráfordításokat fedező finanszírozások egy része csak a mérlegkészítést követően várható, azokat a mérlegben, befejezetlen termelés soron mutatja ki a Társaság a saját termelésű készletek állományváltozásával szemben.

A magas állomány a pénzügyi elszámolások hosszú átfutási idejének köszönhető, tekintettel az egyes forráslehívások ellenőrzésének és hitelesítésének bonyolult, több szereplős eljárásrendjére.

A befejezetlen termelés részletezése a Közhasznúsági Mellékletben található.

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

## Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat.

adatok ezer forintban

Jogcím	2017. év	2018. év	Tárgyévi értékvesztés	
			elszámolás	visszaírás
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	601	4 928	0	0
Egyéb követelések	58 144	66 241	0	0
Követelések jelentős tul.visz.lévő vállalkozással szemben	5 349	0	0	0
<b>Követelések összesen</b>	<b>64 094</b>	<b>71 169</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

A vevőkövetelések egyenlege alapvetően nem jelentős, a 2018. december 31-i egyenleget egy darab, a vállalati tevékenységhez kapcsolódó számla adja, illetve a dolgozóknak továbbszámlázott telefonköltséget tartalmazza.

Az egyéb követelések egyenlegét főként a bérlelt irodák után fizetett kauciókhoz, illetve a társadalombiztosítási kifizetőhelyi elszámolásból fakadó követelések egyenlege adja.

A jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szembeni követelés az NFFKÜ Zrt-vel szembeni követelést tartalmazta. Mivel a Társaság 2018. június 26. napjától már nem látja el a Magyar Állam nevében a részvényesi jogok gyakorlását, ezért ez a követelés átsorolásra került az egyéb rövid lejáratú követelések közé.

A fenti követelés összege az új tulajdonosi joggyakorlóval 2019. január 29-én kötött megállapodás alapján jelen beszámoló fordulónapját követően rendezésre került.

## Egyéb követelések alakulása

adatok ezer forintban

Jogcím	2017. év	2018. év
Dolgozói követelés	2 050	410
Étkezési utalvány	0	0
Pénzben adott kaució	31 894	32 618
Egyéb követelés	24 092	33 041
Helyi utazási bérlet	0	0
Adó jellegű túlfizetés	108	172
Szállítónak adott előleg	0	0
Szállítói túlfizetés	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>58 144</b>	<b>66 241</b>

Az NFFKÜ Zrt-nek adott kölcsön 5 349 ezer Ft értékben az egyéb követelésekhez került átsorolásra.

### Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

### Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokban

A fordulónapon jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni követelést nem mutat ki a Társaság.

### Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

### Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

## 4.9. Aktív időbeli elhatárolások

### Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

adatok ezer forintban

Jogcím	2017. év	2018. év
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	94 663	102 869
ebből pályázati bevételek elhatárolása	0	10 432
<b>Összesen:</b>	<b>94 663</b>	<b>102 869</b>



A bevételek aktív időbeli elhatárolása teljes mértékben a vállalkozási tevékenységgel összefüggésben elhatárolt árbevételhez kapcsolódik. Az elhatárolás között a 2018-as üzleti évre vonatkozó, de fordulónapig még ki nem számlázott tételek szerepelnek.

### Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

adatok ezer forintban

Jogcím	2017. év	2018. év
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	22 513	23 476
Összesen:	22 513	23 476

A Társaság a költségek aktív időbeli elhatárolása soron tartja nyilván a 2018. évben felmerülő, de a 2019. évet terhelő költségeket 23 476 ezer Ft értékben. A költségek aktív időbeli elhatárolásának egyenlegét jellemzően a bérleti díjak, biztosítási díjak 2018. évben beérkezett, de a 2019-es üzleti évre vonatkozó számlái adják.

### Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások a tárgyévben nem szerepelnek.

## 4.10. Saját tőke

### Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

adatok ezer forintban

Tőkeelem	2017. év	2018. év	Változás
Jegyzett tőke	52 000	60 000	8 000
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőketartalék	0	82 000	82 000
Eredménytartalék	299 015	263 812	-35 203
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott Eredmény	-35 205	-23 463	11 742
Saját tőke összesen	315 810	382 349	66 539

### Jegyzett tőke alakulása

A Társaság tulajdonosi joggyakorlója összesen 90 000 eFt ársziós tőkeemelésről határozott 2017. december 11-én, melynek bejegyzésére csak a 2017-es fordulónapot követően, 2018. január 4-én került sor.

Az ársiós tőkeemeléssel a tőkeszerkezet vonatkozó sorai az alábbiak szerint módosultak:

*adatok ezer forintban*

Tőkeclem	2017. év	2018. év	Változás
Jegyzett tőke	52 000	60 000	8 000
Tőketartalék	0	82 000	82 000
Eredménytartalék	299 015	263 812	-35 203

### **Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke**

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

### **Jegyzett, de be nem fizetett tőke**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

### **Visszavásárolt saját üzletrészek**

A Társaság a tárgyévben visszavásárolt saját üzletrésszel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

### **Lekötött tartalék jogcímei**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a tárgyévben nem élt a lekötött tartalék lehetőségével.

### **Értékhelyesbítések alakulása**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

### **Tőkemegfelelés**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

## **4.11. Céltartalékok**

### **Céltartalékok - várható kötelezettségekre**

A mérlegben korábbi években a várható kötelezettségekre képzett 2 034 ezer Ft értékű céltartalék, mely a Váti Nonprofit V.A. jogutódjaként átvett kötelezettség fedezetére szolgált, tárgyévben feloldásra került, mivel a kapcsolódó kötelezettséget a Társaság rendezte.

A Társaság 2018. évre vonatkozóan céltartalékot képezett várható perveszteségre, illetve egy a Társaság által lebonyolított programon keletkező eredmény visszafizetésére összesen 5 933 ezer Ft értékben.

### **Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre**

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

### **Céltartalékok - jövőbeni költségekre**

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

### **Céltartalékok - egyéb címen**

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

## **4.12. Kötelezettségek**

### **Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

### **Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

### **Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre**

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

### **Biztosított kötelezettségek**

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

### **Hosszú lejáratú kötelezettségek - Kötelezettségek átsorolása**

A Társaság 2018-ban az Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek között mutatja ki a feladatellátáshoz kapcsolódó, éven túli visszafizetési kötelezettséggel érintett előlegeket és visszafizetendő támogatásokat, melyek értéke 6 019 084 ezer Ft.

adatok ezer forintban

Szerződés szám	Összeg
2017-SZSZ/00000350	48 227
5/7-TA/19.05.2017	58 456
EUFÁT/58770-2/2018-ITM	75 616
GF/SZKF/138/6/2018	5 100
GF/SZKF/385/5 (2017)	3 022
GINOP-5.1.9-17-2017-00009	321 552
KÖFOP-3.3.3-15-2016-00001	2 360 060
NEPVF/202/3/2017	738 097
NEPVF/549/1/2016	279 734
NEPVF/550/1/2016	137 733
NEPVF/551/1/2016	112 429
NEPVF/552/1/2016	59 382
NEPVF/553/1/2016	127 186
NEPVF/554/1/2016	93 851
NEPVF/629/2/2017	239 164
NEPVF/630/2/2017	68 018
NEPVF/749/1/2016	553 133
NEPVF/750/1/2016	251 255
MSZ/SKHU/TA/1	487 069
<b>Összesen:</b>	<b>6 019 084</b>

### Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

adatok ezer forintban

Jogcím	2017. év	2018. év
Kapott támogatási előleg	1 374 050	1 514 580
Jövedelemelszámolási számla	13 398	830
Adófizetési kötelezettség	445 502	280 801
Egyéb kötelezettség	14 023	30 027
<b>Összesen:</b>	<b>1 846 973</b>	<b>1 826 239</b>

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között mutatjuk ki az éven belül esedékes támogatási előlegek összegeit. A kapott támogatási előlegből tárgyévben összesen 6 019 084 ezer Ft került átsorolásra a hosszú lejáratú kötelezettségek közé.

Az adófizetési kötelezettség a decemberi bérek járulékfizetési kötelezettségeit tartalmazza.

Az NFFKÜ-vel szembeni kötelezettség átsorolásra került az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek közé.

### Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

A 2017. december 31-i fordulónapon a tulajdonosi joggyakorlásból adódó rövid lejáratú kötelezettség szerepelt ezen a mérleg soron. Mivel a Társaság 2018. június 26. napjától már nem látja el a Magyar Állam

nevében a részvényesi jogok gyakorlását, ezért ez a kötelezettség átsorolásra került az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek közé.

A fenti kötelezettség összege az új tulajdonosi joggyakorlóval 2019. január 29-én kötött megállapodás alapján jelen beszámoló fordulónapját követően rendezésre került.

#### **4.13. Passzív időbeli elhatárolások**

##### **Bevételek passzív időbeli elhatárolása**

A bevételek passzív elhatárolása tárgyévben és az előző üzleti évben nem volt.

##### **Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása**

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek, 2018. évi szállítói számlák (igénybe vett szolgáltatások, telefon, áram, víz, stb.) elhatárolása, 49 321 ezer Ft értékben.

##### **Halasztott bevételek**

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

*adatok ezer forintban*

Ítelem	2017. év	2018. év
Fejlesztési célú pénzeszköz átvétele	99 781	97 522
Térítésmentes eszközátvétel	1 394	1 394
<b>Összesen:</b>	<b>101 175</b>	<b>98 916</b>

A passzív időbeli elhatárolások Halasztott bevételek soron szerepelt a 2018. évben és a korábbi években támogatásból beszerzett, illetve térítésmentesen átvett eszközök értékcsökkenésének ellentételezésére elszámolható bevételek (98 916 ezer Ft).

##### **Átengedett befektetett eszközök bevétele**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

#### **5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

##### **5.1. Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés nem tárt fel olyan hibát, amely az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciójaként kellett volna bemutatni.

##### **5.2. Össze nem hasonlítható adatok**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

### 5.3. Az eredménykimutatás tagolása

#### Összevont tételek az eredménykimutatásban

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

#### Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

#### Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

#### Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

### 5.4. Bevételek

#### Bevételek alakulása

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat.

*adatok ezer forintban*

Bevétel kategória	2017. év		2018. év	
	összeg	%	összeg	%
Árbevétel	206 479	4,49%	256 887	6,17%
Aktivált saját teljesítményérték	1 567 299	34,09%	198 627	4,77%
Egyéb bevételek	2 815 054	61,23%	3 691 102	88,59%
Pénzügyi műveletek bevételei	9 050	0,20%	19 819	0,48%
<b>Bevételek összesen</b>	<b>4 597 882</b>	<b>100,00%</b>	<b>4 166 435</b>	<b>100,00%</b>

Az értékesítés nettó árbevétele között a Társaság a vállalkozási tevékenységéből származó árbevételét mutatja ki. Az egyéb bevételekből jelentős összeget képvisel a jóváhagyott támogatások összege, mely 3 609 725 ezer Ft.

adatok ezer forintban

Szerződés szám	Összeg
Nemzeti Programok + Működés Tám. Szerz. szerint	16 906
Határon Átnyúló projekt megvalósítására kapott tám	74 326
NED projektek megvalósítására kapott támogatásai	203 046
EGT-Norvég FM2004-2009-ME/JHSZ-J megval.kapott tám	13 796
EFEJ14-00209, ME-JHSZ/1477/3 megval. kapott tám.s	1 733
Beszerzett eszközök ellentételezésére kapott tám	108
KÖFOP megvalósítására kapott támogatás	2 436 699
GINOP megvalósítására kapott támogatás	16 518
Hírszolgáltatás GF/SZKF/933/6/2017	138 853
Működés_GF/JSZF/812/4/2016	65 409
ROHU Info Points_5/7-AT/2017	60 882
Transznac_NGM_SZERZ/134/2017	130 193
ATHU87 - TA Core	78 430
TA 2 Info points and JS	19 893
Felvidék KKM/21152/2017/Adm	114 916
ENPI NEPVF/451/1/2017	187 575
ENPI NEPVF/389/3/2018	50 443
<b>Összesen:</b>	<b>3 609 725</b>

### Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

adatok ezer forintban

Tevékenységi kör	Árbevétel	
	2017. év	2018. év
Vállalkozási tevékenység árbevétele	205 091	256 240
Továbbszámlázott költségek árbevétele	1 388	646
Export értékesítés árbevétele	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>206 479</b>	<b>256 887</b>

### Export árbevétel bemutatása

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. export értékesítése 2018. évben nem volt.

## Visszatérítendő kapott támogatások

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére nem vett igénybe.

## Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. kapott támogatási előlegeinek 2018.évi záró állománya:

adatok ezer forintban

Szerződés szám	Összeg
2017-SZSZ/00000350	48 227
5/7-TA/19.05.2017	58 456
EUFÁT/58770-2/2018-ITM	100 000
GF/JSZF/1154/3/2016	60 000
GF/SZKF/1054/8/2018	132 434
GF/SZKF/138/6/2018	5 100
GF/SZKF/385/5 (2017)	3 022
GF/SZKF/933/6/2017.	111 083
GINOP-5.1.9-17-2017-00009	321 552
GINOP-5.2.2-14-2015-00028	39 235
GINOP-5.2.2-14-2015-00027	79 776
KKM/20752/2018/Adm.	45 000
KÖFOP-3.3.3-15-2016-00001	2 360 060
NEPVF/202/3/2017	738 097
NEPVF/389/3/2018	565 397
NEPVF/451/1/2017	113 831
NEPVF/452/2/2017	100 145
NEPVF/476/1/2018	18 593
NEPVF/482/1/2018	5 987
NEPVF/549/1/2016	279 734
NEPVF/550/1/2016	137 733
NEPVF/551/1/2016	112 429
NEPVF/552/1/2016	59 382
NEPVF/553/1/2016	127 186
NEPVF/554/1/2016	93 851
NEPVF/629/2/2017	239 164
NEPVF/630/2/2017	68 018
NEPVF/749/1/2016	553 133
NEPVF/750/1/2016	251 255
ME GF/JSZF/202/8/2016	9 556
MSZ/SKHU/TA/1	487 069
PM_SZERZ/97/2018	209 159
<b>Összesen</b>	<b>7 533 664</b>



## Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételként és egyéb bevételként elszámolt összegek nem tartalmaznak kapcsolt vállalkozástól származó bevételt.

## 5.5. Ráfordítások

### Ráfordítások alakulása

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

*adatok ezer forintban*

Ráfordítás kategória	2017. év		2018. év	
	összeg	%	összeg	%
Anyagjellegű ráfordítások	944 092	20,38%	1 011 873	24,15%
Személyi jellegű ráfordítások	3 574 808	77,16%	3 024 044	72,17%
Értécsökkenési leírás	107 542	2,32%	82 027	1,96%
Egyéb ráfordítások	3 704	0,08%	28 414	0,68%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 941	0,06%	43 540	1,04%
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>4 633 087</b>	<b>100,00%</b>	<b>4 139 898</b>	<b>100,00%</b>

A Társaságnak a 2018. december 31-i fordulónapra vonatkozóan összevontan nem realizált árfolyamvesztesége keletkezett. A nem realizált árfolyamveszteség a nemzetközi szerződésekhöz kapcsolódó támogatási előlegekhez kapcsolódik. Mivel a nemzetközi támogatási szerződések 8 évre szólnak, így jelentős támogatási előleg biztosítja a feladatok előfinanszírozását, ezért a bevételek elszámolásakor az előlegekhez és szállítókhöz kapcsolódó realizált árfolyamveszteségek az adott évi támogatási szerződés keretében kerülnek finanszírozásra, ezáltal a nem realizált árfolyam különbözet negatív hatását a jövőben ennyivel mérsékli.

## Anyagjellegű ráfordítások közül az Igénybe vett szolgáltatások alakulása

adatok ezer forintban

Igénybe vett szolgáltatások költségei	2017. év		2018. év	
	összeg	%	összeg	%
Taxi, Futárszolg., Parkolási díj, útdí, kiküd.ktg	2 830	0,33%	4 032	0,43%
Tárolási és szállítási költségek	6 071	0,72%	21 061	2,26%
Béreteti díjak	246 716	29,07%	301 768	32,40%
Karbantartási költségek	84 588	9,97%	83 273	8,94%
Hirdetés, reklám költségek, sajtófigyelés	32 379	3,81%	5 501	0,59%
Oktatás	1 472	0,17%	2 766	0,30%
Utazási és kiküldetési költségek	19 352	2,28%	27 330	2,93%
Kommunikációs költségek	45 946	5,41%	31 558	3,39%
Számítástechnikai szolg. költségei	23 575	2,78%	66 247	7,11%
Könyvvizsgálat és ellenőrzési költségek	17 761	2,09%	14 429	1,55%
Jogi díjak	32 669	3,85%	19 652	2,11%
Takarítás, tisztítás költségei	12 794	1,51%	16 302	1,75%
Tanácsadás	105 040	12,38%	115 101	12,36%
Tolmácsolás fordítás költségei	12 078	1,42%	7 405	0,80%
Orzés, védés költségei	20 349	2,40%	21 206	2,28%
Nyomdai szolgáltatás	0	0,00%	7 355	0,79%
Egyéb igénybevett szolgáltatás	163 858	19,31%	135 646	14,56%
Rendezvényszervezés	18 192	2,14%	46 330	4,97%
Szakkönyv, folyóirat	0	0,00%	3	0,00%
Eü.szolg. Szennyvíz, távfűtés, hulladék szállítás költségek	3 110	0,37%	4 436	0,48%
<b>Igénybe vett szolgáltatások összesen</b>	<b>848 780</b>	<b>100,00%</b>	<b>931 402</b>	<b>100,00%</b>

## 5.6. Adófizetési kötelezettség

### Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.		
ADÓMÉRLEG		
		adatok ezer forintban
Megnevezés		2018.12.31
<b>A/</b>	<b>Adózás előtti eredmény :</b>	- 23 463
<b>B/</b>	<b>Adóalapot csökkentő tételek (-):</b>	<b>84 273</b>
1	Előző évek elhatárolt veszteségéből leírás (az elhatároláskor érvényes szabályok szerint) 7.§ (1)a)	-
2	Céltartalékokkal kapcsolatos adóalap-csökkentés (7.§ (1) b)):	2 034
3	A adótörvény szerint elszámolható értékcsökkenési leírás 7§. (1)d)	81 153
4	Elszámolt vevő értékvesztés visszaítélt összege	169
5	Egyéb adóalapnövelő tétel.	917
<b>C/</b>	<b>Adóalapot növelő tételek (+):</b>	<b>92 104</b>
1	Terv szerinti értékcsökkenési leírás és a terven felüli értékcsökkenés	82 027
2	a jogerős határozatban megállapított bírság, továbbá az adózás rendjéről, továbbá a társadalombiztosításról szóló törvények szerinti jogkövetkezményekből adódó kötelezettség ráfordításként elszámolt összege, kivéve, ha önellenőrzéshez kapcsolódik,	3 647
3	Követelések elszámolt értékvesztése	454
4	Egyéb adóalapnövelő tétel.	43
5	Céltartalék képzéssel kapcsolatos adóalap növelő tétel	5 933
<b>D/</b>	<b>ADÓALAP (-) (A-B+C)</b>	<b>- 15 632</b>
	ebből korlátlanul, engedély nélkül, elhatárolható	
	<b>ADÓALAP (+) (A-B+C)</b>	<b>- 15 632</b>
<b>E</b>	<b>Számított adó összesen:</b>	<b>-</b>
<b>F</b>	<b>Adómentességek (20 §)</b>	
1	= közhasznú nonprofit gazdasági társaság, szociális szervezet kedvezménye 20.§ (1)e), 6. számú melléklet	-
<b>G</b>	<b>Adókedvezmények (-):</b>	<b>-</b>
<b>H</b>	<b>Fizetendő társasági adó</b>	<b>-</b>
<b>I</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>- 23 463</b>

A Társaságnak tárgyévben társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

## 5.7. Eredmény

### Az adózott eredmény felhasználása

Az Alapító Okirat alapján a Társaság osztalékot nem fizethet.

A Társaság tárgyévi negatív adózott eredménye az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

## 6. Tájékoztató adatok

### 6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. kapcsolt felekkel semmiféle ügyletet nem bonyolított.

### 6.2. A Társaság tisztségviselőinek juttatásai illetve a könyvvizsgáló díjazása

#### Tisztségviselők munkadíja

Az ügyvezető, valamint a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti évben kizárólag munkabérben, illetve tiszteletdíjban részesültek. Az alábbi táblázat az ügyvezető munkakörhöz kapcsolódó, illetve felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért járó járandóság összegét mutatja be:

*adatok ezer forintban*

Tisztségviselők	Munkabér összege 2017. év	Munkabér összege 2018. év	Abszolút változás
Ügyvezető	14 400	33 121	18 721
Felügyelő Bizottsági tagok	9 259	11 977	2 718
<b>Összesen:</b>	<b>23 659</b>	<b>45 098</b>	<b>21 439</b>

#### Tisztségviselők egyéb juttatásai

Az ügyvezető, a felügyelő bizottság tagjai az üzleti évben előleget, kölcsönt nem kaptak, nevükben garancia vállalására nem került sor.

#### Korábbi tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi tisztségviselőkkel, a felügyelő bizottság tagjaival szemben semmiféle kötelezettség nem áll fenn.

#### Könyvvizsgáló díjazása

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. 2018. évre vonatkozó általános könyvvizsgálati díja nettó 1 500 ezer Ft.

### 6.3. Bér- és létszámadatok

#### Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám 2017. év	Átlagos létszám 2018. év	Abszolút változás
Szellemi	416	362	-54
Fizikai	2	2	0
<b>Összesen:</b>	<b>418</b>	<b>364</b>	<b>-54</b>

## Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérjellegű juttatásait, illetve bérjárulékait mutatja be az alábbi két táblázat:

## Béradatok

adatok ezer forintban

Állománycsoport	Béreköltség 2017. év	Béreköltség 2018. év	Abszolút változás
Szellemi foglalkozásúak	2 606 963	2 236 404	-370 559
Fizikai foglalkozásúak	1 400	3 139	1 739
<b>Összesen:</b>	<b>2 608 363</b>	<b>2 239 543</b>	<b>-368 820</b>

## Bérjárulékok jogcímenként és állománycsoportonként

adatok ezer forintban

Bérjárulékok állománycsoportonként	Bérjárulék 2017. év	Bérjárulék 2018. év	Abszolút változás
Szellemi foglalkozásúak	<b>612 297</b>	<b>478 769</b>	<b>-133 528</b>
Egészségügyi hozzájárulás	28 596	24 393	-4 203
Szociális hozzájárulási adó	558 988	429 278	-129 710
Rehabilitációs hozzájárulás	21 199	21 375	176
Szakképzési hozzájárulás	1 570	1 781	211
Horvát munkavállaló járulécai	1 944	1 942	-2
Fizikai foglalkozásúak	<b>356</b>	<b>567</b>	<b>211</b>
Egészségügyi hozzájárulás	23	72	49
Szociális hozzájárulási adó	231	495	264
Rehabilitációs hozzájárulás	102	0	-102
Szakképzési hozzájárulás	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>612 653</b>	<b>479 336</b>	<b>-133 317</b>

Bérjárulékok	Bérjárulék 2017. év	Bérjárulék 2018. év	Abszolút változás
Egészségügyi hozzájárulás	28 619	24 465	-4 154
Szociális hozzájárulási adó	559 219	429 773	-129 446
Rehabilitációs hozzájárulás	21 301	21 375	74
Szakképzési hozzájárulás	1 570	1 781	211
Horvát munkavállaló járulécai	1 944	1 942	-2
<b>Összesen:</b>	<b>612 653</b>	<b>479 336</b>	<b>-133 317</b>

## Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseit az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok ezer forintban

Jogcím	Egyéb személyi jellegű kifizetések 2017. év	Egyéb személyi jellegű kifizetések 2018. év	Abszolút változás
Betegszabadság	19 472	19 252	-220
Munkába-járással kapcsolatos költségtérítés	29 730	24 246	-5 484
Reprezentációs költségek	30 201	31 364	1 163
Védőszemüveg	300	280	-20
Egyéb munkajövedelem	5 302	7 283	1 981
Erzsébet utalvány (étkezés)	0	0	0
Szép kártya (szállás)	52 935	44 559	-8 376
Szép kártya (szabadidő)	19 068	17 151	-1 917
Szép kártya (vendéglátás)	56 133	49 149	-6 984
Kézpénzfizetés béren kívül	37 966	32 847	-5 119
Kifizetőt terhelő táppénz	5 299	7 496	2 197
Juttatások után fizetendő adók	30 175	25 792	-4 383
Cégautóadó	2 765	2 178	-587
Saját gépkocsi használat költségtérítése	64 246	43 196	-21 050
Temetési segély	200	372	172
<b>Összesen:</b>	<b>353 792</b>	<b>305 165</b>	<b>-48 627</b>

### 6.4. A megbízható és valós képhez szükséges további adatok

A mérlegben és az eredménykimutatásban a számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő és megfelelő biztosítékot nyújt a Társaságról alkotott megbízható és valós képhez.

### 6.5. Környezetvédelem

A Társaság nem folytat környezetre káros tevékenységet. Nem keletkezik veszélyes hulladék. A Társaság a selejtezés során az elektronikai hulladékok kezelését szakértő cégre bízta.

Budapest, 2019. április 30.

Széchenyi Programiroda  
Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
Adószám: 18080313-2-41  
Tel: 327-08-30, fax: 327-08-33  
1053 Budapest, Szép utca 2. IV. emelet  
1.



A gazdálkodó  
képviselője  
P.H.

**Adószám:** 18080313-2-41  
**Cégbíróság:** Fővárosi Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 01-09-916308

---

**Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.**

1053 Budapest, Szép u. 2. IV. emelet

**Közhasznúsági melléklet**  
**2018**

**Fordulónap:** 2018. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2018. január 01. - 2018. december 31.

Budapest, 2019. április 30.

Széchenyi Programiroda  
Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
Adószám: 18080313-2-41  
Tel.: 327-08-30, fax: 327-08-33  
1053 Budapest, Szép utca 2. IV. emelet  
P.H.



---

A gazdálkodó  
képviselője

## Beszámoló a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. 2018. évi projektjeinek szakmai előrehaladásáról

### **Nemzetközi Igazgatóság és Közös Titkárságok/Közös Technikai Titkárság szakmai beszámolója**

A Nemzetközi Igazgatóság, illetve a Közös Titkárságok/Közös Technikai Titkárság feladata a Társaság nemzetközi programokkal kapcsolatos feladatainak ellátása, ezen belül különösen az Európai Területi Együttműködési Programok (továbbiakban ETE), valamint az Előcsatlakozási Támogatási Eszköz (továbbiakban: IPA CBC) és az Európai Szomszédsági Támogatási Eszköz (továbbiakban: ENPI/ENI CBC) programok tervezésével, koordinációjával, végrehajtásával, menedzsmentjével és hitelesítésével kapcsolatban a Társaságra háruló feladatok ellátása. A 2018-as évben a 2007-2013-as ciklus zárási és fenntartási, valamint a 2014-2020-as ciklus koordinációs, végrehajtási, menedzsment és hitelesítési feladatainak ellátása zajlott, továbbá megkezdődött a 2021-2027-es programozási időszakra vonatkozó kohéziós jogszabálycsomag tervezetének tárgyalási folyamata, így a kapcsolódó koordinációs feladatok ellátása is.

Az Igazgatóság feladata volt továbbá az EGT/Norvég Finanszírozási Mechanizmus, valamint a Svájci-Magyar Együttműködési Program közreműködő szervezeti feladatainak ellátása.

Az Igazgatóság tevékenységi körébe tartozott a korábban a Központi Pénzügyi és Szerződéskötő Egység hatáskörébe tartozó PHARE és Átmeneti Támogatás programok utánkövetésével és külső ellenőrzéseivel kapcsolatos feladatok ellátása is.

### *A 2007-2013-as ciklus zárási és fenntartási, továbbá a 2014-2020-as ciklus lebonyolítási feladatai*

Volumenében a 2018. évi feladatok és a bevételek döntő többségét kitevő tevékenység a 2007-2013-as programozási periódus ETE, IPA CBC és ENPI CBC programjainak zárása/fenntartása és a 2014-2020-as ciklushoz kapcsolódó feladatok ellátása volt. A programszintű feladatok menedzsmentjét a Társaság keretében felállított egyes Közös Titkárságok/Közös Technikai Titkárság végezték.

### **Közös Titkárságok működtetése**

2018-ban összesen 6 program esetében működtek a Társaság keretében az egyes programok – külföldi munkatársakat is foglalkoztató – Közös Titkárságai, tekintettel a párhuzamosan futó ciklusokra az ENPI és ENI programokban (Magyarország-Szlovákia 2014-2020, Magyarország-Horvátország 2014-2020, Magyarország-Szerbia 2014-2020, Magyarország-Szlovákia-Románia-Ukrajna 2007-2013 és 2014-2020 és Ausztria-Magyarország 2014-2020 programok).

Az egyes programok végrehajtása a programszinten egyeztetett ütemterv és munkaterv szerint történt.

Az Interreg V-A Szlovákia-Magyarország Együttműködési Program a 2018-as évben elérte a programmegvalósítás egyik csúcsidezőszakát. Az év első negyedében projekt értékelés zajlott – a szakmai értékelés során külső szakértők bevonásával – a 2-es 3-as prioritási tengelyre beérkező pályázatok kapcsán, amelyeket a Titkárság a 2018. április 26-i Monitoring Bizottsági ülésre készített elő. Áprilisban új pályázati felhívást hirdettünk meg kis- és középvállalkozások számára (SKHU/1801 – 2018.04.06.). Ehhez kapcsolódóan információs napokat szervezett a program. Vezető kedvezményezett szemináriumot is tartott a Titkárság a már nyertes projektgazdáknak a projekt jelentés tartalmi és technikai elvárásairól, amelyet az IMIS 2014-2020 jelentéstételi moduljában kell megtenni. A második negyedévben (2018.06.01.) elindult a Kisprojekt Alap első pályázati felhívása a keleti programterületen a Via Carpatia szervezésében. Párhuzamosan ezzel a Titkárság kidolgozta a PA3 – foglalkoztatást célzó prioritási



tengelyen belül a jóváhagyott akciótervek (TAPE) projektjei részére azt a zárt pályázati felhívást, amelyet 2018. augusztus 6-án hirdettünk meg (SKHU/1802). Négy információs napot tartott a program lehetséges projekt partnerek részére. 2018. szeptember 3-án a nyugati határterület Kisprojekt Alapjának menedzsment szervezete, a Rába-Duna-Vág ETT is meghirdette az első, pilot jellegű pályázati felhívását. Az év közepén a program benyújtott az Európai Bizottsághoz egy program módosítási kérelmet, amelyben a PA2-ben (Mobilitás) fennmaradt összeg (12,1M EUR) átcsoportosítását kértük a PA1-be (Természet és kultúra). A Bizottság a kérelem, az indoklás és az alátámasztó dokumentumok vizsgálatát követően 2018. október 29-n jóváhagyta a program módosítási kérelmét. A pályázati felhívások során benyújtott pályázati anyagok értékelésére szakértői felhívásokat írt ki a Program (SKHU/CFA/1702, SKU/CFA/1801 – 1. és 2. kör).

Az **Interreg V-A Magyarország-Horvátország Együttműködési Programot** az Európai Bizottság 2015 őszén hagyta jóvá. A 2016-os év az első nyílt pályázati felhívás előkészítésével, megnyitásával, valamint a pályázatok befogadásával és értékelésével telt, míg 2017-ben került sor az eredményhirdetésre és a támogatási szerződések megkötésére. Az **53 nyertes projekt** mindegyike megkezdte tevékenységei végrehajtását, és **2018-ban is megvalósítás alatt állt**. Az év folyamán minden együttműködés többször is jelentett az előrehaladásáról az elektronikus rendszeren keresztül, így **összesen 79 projektjelentés került jóváhagyásra, és 5.246.670,17 euró EU-támogatás került átutalásra** a vezető kedvezményezettek számláira. A program két stratégiai projektet is támogat, ezek közül a **határrégió taposóaknáktól való megtisztítását célzó együttműködés** 2018 májusában sikeresen lezárult, megvalósítva 450 ha terület aknamentesítését és a környezet kapcsolódó rehabilitációját. A másik nagyprojekt, a **határon átnyúló közös KKV-támogatási konstrukció** folyamatosan bonyolítja kétkörös kiválasztási eljárásait; az első nyertes KKV-k kiválasztása 2019 első negyedévében történhet meg, és őket szorosan követni fogják a második körös nyertesek. A fenti, stratégiai és nyílt pályázati projektek együttesen 36,1 millió euró ERFA forrást kötnek le, ami a (TA projektek nélkül számolt) programallokáció 63%-a. A fennmaradó összeg egy második nyílt pályázati felhíváson kerül meghirdetésre a 2019-es év folyamán, az erről szóló döntést a kétoldalú Monitoring Bizottság 2018. november 13-i ülésén hozta meg.

A 2007-2013-as **Magyarország-Szerbia IPA Határon Átnyúló Együttműködési Programban** még 2016-ban megtörtént az utoljára kiválasztott projektek zárójelentéseinek elfogadása és az utolsó kifizetési kérelmek teljesítése. 2018-ban folytatódott a Program zárásához kapcsolódó dokumentációk összeállítása, melyeken a Közös Titkárság valamennyi más Program szervezettel együttműködve, az Irányító Hatóság koordinálása mellett dolgozott. Ezt a folyamatot a záró audit tevékenysége kísérte, ami folyamán a Titkárság az Audit Hatósággal működött együtt. A program zárójelentésének Közös Monitoring Bizottság általi elfogadására 2018. 03.23-án került sor.

A 2014-2020-as **Interreg-IPA Magyarország-Szerbia Határon Átnyúló Együttműködési Program** megvalósítása 2016-ban az új Monitoring Bizottság megalakulásával és a program szintű dokumentumok elfogadásával kezdődött meg. Az eddig megjelent két pályázati felhívás keretében kiválasztott valamennyi (5 stratégiai és 67 normál) projekt megvalósítás alatt volt tárgyév folyamán. Ez azt jelenti, hogy a projektek jelentéseinek módosítási kérelmeinek elbírálása folyamatos volt 2018-ban.

Tárgyévben a Közös Monitoring Bizottság alapvetően írásos eljárások keretében hozott döntéseket. Elfogadásra került a Titkárság 2018-as munkaterve, a tárgyévre vonatkozó kommunikációs terv, a TA kézikönyv 4. és 5. módosítása. Szintén ebben az évben került sor az Együttműködési Program, mint alapidokumentum 2. számú módosításának kezdeményezésére. Az erről szóló döntést a Közös Monitoring

Bizottság 2018.07.31-én hozta meg. A módosítás az egyes prioritások közötti átcsoportosítás, illetve egyéb technikai módosítások tárgyában került benyújtásra.

Tárgyév márciusában került sor a Titkárság és az Első Szintű Ellenőrzés által szervezett vezető kedvezményezett, valamint kedvezményezett szemináriumokra.

A Program 2018 szeptemberben és októberben a Program hét projektje által rendezett 15 rendezvényével ünnepelte az Európai Együttműködés Napját. A látogatókat többek között szabadtéri fesztiválok, ingyenes sportrendezvények, művészeti kiállítások és gyerekszínházi előadások várták.

A KT ebben az évben is jelentős humán kapacitást helyezett az IMIR 2014-2020 monitoring rendszer továbbfejlesztésének segítésére, illetve tesztelésére.

A program promóciójára nagy figyelmet fordít a Titkárság a projekteken keresztül, azokkal napi kapcsolatban állva segíti a nyilvánossághoz kapcsolódó feladataik végrehajtását. Ezen túlmenően folyamatos a jelenlét az online közösségi oldalakon, illetve negyedévente hírlevélben ad tájékoztatást a Titkárság a Programmal kapcsolatos történésekről.

A Program honlapjának üzemeltetése és fenntartása, valamint az ehhez és a program megvalósításához szükséges fordítási feladatok elvégzése 2018-ban is folyamatos volt.

**A Magyarország-Szlovákia-Románia-Ukrajna ENPI Határon Átnyúló Együttműködési Programhoz** kapcsolódó 2018-ban ellátott feladatok a második és a harmadik pályázati felhíváshoz, valamint a közvetlen odaítéléses eljárással támogatott két ún. Large Scale Project (magyar-ukrán és szlovák-ukrán) szerződéséhez kapcsolódtak. A teljes programciklus alatt összességében 138 támogatási szerződést kötött meg a Közös Irányító Hatóság és ezzel teljes egészében lefedte a 2007-2013 közötti időszakra rendelkezésre álló forrásokat. A Program végrehajtására vonatkozó bizottsági végrehajtási rendelet módosításának értelmében több projekt tényleges megvalósítása legfeljebb 2016. december 31-ig tarthatott, de az Ukrajnában kialakult helyzetre hivatkozással a megvalósítás alatt álló két ún. Large Scale Project feltételelesen további egy év hosszabbítást kapott, azonban a 2017. év végére – többszöri próbálkozás ellenére – az Európai Bizottság nem engedélyezte ezeknek a projektek a későbbi befejezését, ezért a 2018. évben az kiválasztott utolsó projektek zárójelentéseinek elfogadása és az utolsó kifizetési kérelmek teljesítése zajlott. 2018-ban elkezdődött a Program zárásához kapcsolódó dokumentációk összeállításának előkészítése, melyeken a Közös Titkárság valamennyi más Program szervezettel, ill. az Európai Bizottsággal együttműködve, az Irányító Hatóság koordinálása mellett dolgozott. Ezt a folyamatot a záró audit tevékenység fogja kísérni áthúzódva a következő évre, amelynek eredményeképpen a program zárójelentésének Közös Monitoring Bizottság általi elfogadására és az Európai Bizottság felé történő benyújtására 2019. június 30-ig kerül sor.

**A Magyarország-Szlovákia-Románia-Ukrajna ENI Határon Átnyúló Együttműködési Program** 2014-2020 elérte 2018. év elején a programvégrehajtásban az első és második pályázati felhívás keretében benyújtott projektek értékelési szakaszát. Az év kezdete előtt elindult az első, úgynevezett stratégia infrastrukturális pályázati felhívás keretében érkezett 9-, és a második felhívásra beadott 137 projekt formai és jogosultsági értékelése, ezen túl a szakmai értékelést végző külső szakértők beszerzése, valamint a szlovák, román és ukrán megyékben felállítandó képviselői irodák szakértőinek kiválasztási folyamata. A stratégia infrastrukturális pályázati felhívás keretében érkezett projektek értékelésének eredményéről 2018. áprilisában, ill. a második nyílt felhívásra érkezett projektek vonatkozásában 2018. decemberében hozott döntést a Program Közös Monitoring Bizottsága. A döntéseket követően elkezdődött a szerződések előkészítése.

A formai és jogosultsági értékelésekkel párhuzamosan zajlott a négy ország irányítási és ellenőrzési rendszerének összeállítása, amely a négy ország és a megfelelő hatóságok jóváhagyását követően a 2018. év végéig lezárult és az Irányító Hatóság benyújtotta az Európai Bizottságnak jóváhagyásra. A Program ellenőrzési és irányi rendszerének működőképességét igazoló ún. kijelölési döntés Európai Bizottság

általi elfogadását követően kezdődhet a szerződések aláírása a kiválasztott projekt kedvezményezettekkel.

A Szlovákiával és Romániával kötendő együttműködési megállapodásokat (Memorandum of Understanding) tartalmilag 2018. őszére sikerült lezárni és év vége előtt az utolsó aláírás is a dokumentumokra került.

A Közös Szakmai Titkárság nagy figyelmet fordít a Program népszerűsítésére egyrészt a támogatásban részesülő projekteken keresztül, másrészt folyamatos a jelenlét az online a közösségi oldalakon, illetve hírlevél útján ad tájékoztatást a Programmal kapcsolatos fontosabb eseményekről.

Az **Ausztria-Magyarország** programban 2018 végére a Monitoring Bizottság által hozott döntésekkel 36 projekt kapott támogatást, ez a program ERFA forrásainak kb. 83%-át fedi le. A jóváhagyott projektek néhány kivétellel az év végén már ERFA szerződéssel rendelkeztek. A benyújtott elszámolások alapján a projektek felé történő kifizetések folyamatosan zajlottak. A projektmegvalósítás csak egy projektben zárult le 2018 végéig, az adminisztratív lezárás (jelentés, kifizetés) ebben az esetben is 2019-re nyúlik át. Fontos leszögezni, hogy 2018-ban a stratégiai fontosságú útépitési projektek szerződésének előkészítése kapcsán is elhárultak a legfontosabb akadályok (megjegyzés, a még hiányzó, kiegészítő hazai források rendelkezésre bocsátására ezt követően, 2019. februárban került sor).

A 2017 őszén benyújtott rendszerleírás alapján az Audit Hatóság 2018.09.28-án állította ki a kijelölési eljárást lezáró jelentést, így az osztrák tartományok részéről történt aláírást követően 2018. október 16-án lezárult a kijelölési folyamat. A kijelölés lezárása lehetővé tette az első kifizetési kérelem 2018. december 19-i benyújtását is, 3.1M€ ERFA támogatás lehívásáról. A program ezzel a 2018-as N+3 célkitűzést teljesítette.

A szintén régóta húzódó Memorandum of Understanding-et tartalmilag 2018 őszére sikerült lezárni, december 13-án az utolsó aláírás is a dokumentumra került.

2018. szeptember 27-én Bécsben az osztrák-szlovák és –cseh programokkal valamint Bécs városával közösen sikeres éves rendezvényt bonyolítottunk kb. 200 fő részvételével a bécsi Iparművészeti Múzeumban, ahol több sikeres projekt is bemutatkozhatott.

Az Omnibus rendelet (2018/1046) 272. CPR-t módosító cikke alapján a program elszámolhatósági kézikönyvében a Monitoring Bizottság kisebb tisztázó jellegű módosításokat hagyott jóvá, melyek 2019 elején jelentek meg a pályázók számára.

A teljesítmény keretrendszer 2018-as mérföldköveinek elérése kapcsán az indikátorok pontos felmérése az éves előrehaladási jelentés elkészítése kapcsán még zajlik, de az már látszik, hogy az output indikátorok alapvetően teljesültek. A pénzügyi indikátorok mérföldköveinek teljesítése az elvárttól elmarad, ezzel kapcsolatban az EB képviselője a Monitoring Bizottság ülésén többször megerősítette, hogy a kifizetések felfüggesztését érintő pénzügyi konzekvenciára nem kell számítani. A mérföldkövek teljesítésével kapcsolatos késedelem a programidőszak végéhez kapcsolódó célkitűzések teljesítését nem érinti, azok nincsenek veszélyben.

#### **Hazai hitelesítési feladatok ellátása (FLC)**

A 2007-2013-as ciklus vonatkozásában a feladatok jelentős része a korábbi években lezárult, így 2018-ban már csak a Magyarország-Szlovákia-Románia-Ukrajna ENPI Határon Átnyúló Együttműködési Program vonatkozásában jelentkeztek első szintű ellenőrzési, illetve zárási feladatok a még folyamatban lévő projektekhez kapcsolódóan.

A 2014-2020-as programozási időszak vonatkozásában a 396/2015 (XII.12.) Korm. rendelet az SZPI-t jelölte ki a transznacionális és interregionális programok vonatkozásában a hitelesítési feladatok (az 1299/2013/EU rendelet 23. cikk (4) bekezdésében szereplő tevékenységek) ellátására. A határ menti programok vonatkozásában szintén az SZPI került kijelölésre e feladatok elvégzésére a 238/2015 (IX.4.) Korm. rendelettel.

A 2014-2020-as programozási időszakban az NKI Ellenőrzési Főosztály 11 nemzetközi programban (határ menti, transznacionális és interregionális programok) látja el a hitelesítési és a kapcsolódó egyéb nemzeti szintű feladatokat a vonatkozó jogszabályokkal, illetve a keretmegállapodásokkal összhangban. A hitelesítési tevékenység magában foglalja a területi együttműködési programokban résztvevő hazai partnerek jelentéseinek befogadását, ellenőrzését, hiánypótlását, a 100%-os költségellenőrzést, a helyszíni ellenőrzést, valamint a hitelesítési nyilatkozatok elkészítését. A hitelesítési feladatok mellett az Ellenőrzési Főosztály felelőssége továbbra is a hazai társfinanszírozási szerződések előkészítése és megkötése a hazai kedvezményezettekkel, továbbá az Uniók források megelőlegezésére vonatkozó szerződések előkészítése és megkötése.

Az Ellenőrzési Főosztályon belül a Budapesten működő Központi Ellenőrzési Osztály az Interreg Europe, CE, DTP és Urbact transznacionális illetve interregionális együttműködési programokban, valamint az Interreg V-A Szlovákia-Magyarország Határon Átnyúló Együttműködési Programban lát el ellenőrzési és hitelesítési tevékenységet. A szintén az Ellenőrzési Főosztály kereteibe tartozó területi ellenőrzési osztályok (összesen 6 vidéki helyszínen) az SZPI által kezelt határ menti programokban látnak el nemzeti szintű feladatokat – a Központi Ellenőrzési Osztály szakmai koordinációja mellett.

2018-ban a fenti programokban összesen 282 db társfinanszírozási szerződés került megkötésre (8 622 283 euró értékben), valamint 210 db megelőlegezési szerződés előkészítésére és aláírására is sor került (ezek összege 11 739 697 991 Ft).

Az év során a legtöbb programban zajlott már a kedvezményezetti jelentések első szintű ellenőrzése, így 1 251 esetben került kiállításra az ellenőrzések eredményeként hitelesítési nyilatkozat.

Az év folyamán összesen 8 alkalommal kerültek megszervezésre kedvezményezetti szemináriumok a támogatást elnyert magyar szervezetek számára.

### **Horizontális feladatok**

A Nemzetközi Igazgatóság keretein belül két főosztály látta el a nemzetközi és hazai horizontális menedzsment és pénzügyi feladatokat, a Horizontális Főosztály és a Nemzetközi Pénzügyi Főosztály.

A Horizontális Főosztály feladatai közül kiemelt jelentőséggel bírt 2018-ban is a 2007-2013-as ciklus egyes programjai monitoring és információs rendszerének, az IMIR 2007-2013 rendszernek a folyamatos és zavartalan működtetése, továbbá a 2014-2020 időszakban bevezetés alatt álló IMIR 2014-2020 rendszer koordinációja. Az IMIR 2014-2020 rendszer bevezetése az előzetes ütemtervhez képest csúszással haladt 2018 év során, így a bevezetési-fejlesztési szakasz 2018-ra is áthúzódott. A rendszer TA integrált kontroll és jelentéstételi modulja 2018. augusztus 31-ével került éles üzembe, ezt követően indulhatott meg a 2016. január óta TA-ból finanszírozott 2014-2020-as periódus költségeinek tételes elszámolása. A bevezetési időszakban, így 2018-ban is a Horizontális Főosztály keretein belül működő IT Rendszer Koordinációs Osztály végezte az informatikai rendszerspecifikációk egyeztetését és elfogadását, a tesztelés koordinációját, a kapcsolódó jogosultságmenedzsment és projektmenedzsment feladatokat a Külügyminisztérium és a Pénzügyminisztérium megbízásából. 2018 utolsó negyedében

elindult a kizárólag hazai nemzeti funkcionalitást támogató ún. NAHU rendszer fejlesztésének előkészítése is.

Feladat volt továbbá a szakterületen belüli folyamatszabályozás koordinációja (működési kézikönyvek elkészítése és rendszeres felülvizsgálata), a programok rendszerleírásainak elkészítése, ill. éves felülvizsgálata, valamint a vonatkozó hazai jogszabályi háttér módosításaiban való részvétel. A fenti feladatokon túl a Folyamatszabályozási Osztály látta el 2018-ban is a nemzetközi programokat érintő külső auditok koordinációját és támogatását, az auditok tekintetében a 2018-as év szempontjából kiemelő, hogy ebben az évben került sor először a 2014-2020-as ciklus programjainak rendszervizsgálatára.

A Nemzetközi Pénzügyi Főosztály feladatai közé tartozik a 2007-2013 időszakot érintően a közösségi és hazai, a 2014-2020-as programozási időszakot érintően a hazai társfinanszírozási és közösségi megelőlegezési források kifizetési rendszerének működtetése, továbbá a Technikai Segítségnyújtás és egyéb működési források tervezésének, és az SZPI-t, mint Kedvezményezettet érintő TA projektek menedzsmentjének koordinációja. A nemzeti pénzügyi folyamatok informatikai támogatása 2018-ban még nem volt biztosított IT rendszer keretein belül, ezért a kifizetési folyamatok továbbra is papír alapon történtek. A 2014-2020-as időszak projektjeire összesen 14,76 milliárd forint, a 2007-2013 időszak projektjeire pedig 249.070,00 EUR értékben fizettünk ki támogatást a Kedvezményezettek részére 2018-ban.

A Horizontális Főosztály keretében működő Nemzetközi Szakmai Koordinációs Osztály (továbbiakban: NSZKO) olyan általános és programszintű szakmai koordinációs feladatokat látott el, melyek nem tartoznak az egyes 2007-2013-as, valamint 2014-2020-as programok Közös Titkárságainak/Közös Technikai Titkárságának feladatkörébe. Ezen felül ellátta az Interreg V-A Ausztria-Magyarország Együttműködési Programban a Regionális Koordinátori feladatokat, az Interreg V-A Szlovénia-Magyarország Együttműködési Programban az Információs Pont feladatokat. Az Osztály keretein belül működött az Interreg V-A Románia-Magyarország Együttműködési Program négy Információs Pontja is, akik a 2018-as év során is szakmailag támogatták a Program hatékony lebonyolítását. Ezen felül az NSZKO ellátta a 2021-2027-es programozási periódus ETE tervezési feladatainak általános koordinációját, amelynek keretében részt vett a tárcaközi szakmai egyeztetéseken, nyomon követte a 2020 utáni jogszabálycsomag tervezetének tárgyalási folyamatát, összegyűjtötte a szakmai inputokat és véleményeket, továbbá közreműködött a magyar álláspont kialakításában. Az NSZKO-ban dolgozó kollégák feladatkörükből adódóan napi kapcsolatban álltak a Miniszterelnökséggel/Külgazdasági és Külügyminisztériummal, szakmai kérdésekben támogatták az Irányító, ill. Nemzeti Hatóságot, továbbá a Közös Titkárságokat, szakmai háttéranyagokat készítettek.

### ***Svájci-Magyar Együttműködési Program***

A program 9 prioritási területet foglal magába, ebből az SZPI nyolcat kezel közreműködő szervezetként. A program keretében 32 egyedi projektre, valamint egy pályázati alapra kötöttünk támogatási szerződést (projekt végrehajtási megállapodást). Számos projekt esetében a megvalósítás 2016 vagy azt megelőzően befejeződött, a lezárt projektek egy részének esetében a pénzügyi zárásra 2017-ben került sor. Kilenc projekt esetében a megvalósítás időszaka 2017-re meghosszabbításra került, így 2018-ban a fő feladatunk a projektek pénzügyi zárása volt, mely feladat magában foglalta a végrehajtási megállapodások módosítását, az időközi, éves és záró beszámolók ellenőrzését, jóváhagyását, a kifizetések teljesítését, a felmerülő szabálytalansági gyanúk kivizsgálását, helyszíni ellenőrzések lefolytatását, a kedvezményezettekkel (projekt végrehajtók), magyar és a svájci intézményrendszer szereplőivel való folyamatos kapcsolattartást, amely kiterjed a Donorok által különböző céllal szervezett

projektlátogatásokra is. További feladat volt a korábbi évek során a már lezárt projektek esetében a fenntartási feladatok ellátása, mely magában foglalja a benyújtandó fenntartási jelentéseinek ellenőrzését és jóváhagyását, illetve az egyeztetett ellenőrzési terv alapján a helyszíni ellenőrzések lefolytatását.

### **EGT/Norvég Finanszírozási Mechanizmus (2004-2009)**

A projektek gyakorlati megvalósítása 2011. április 30-ig lezárult, ezt követően a fenntartási időszak feladatai kerültek ellátásra: a korábbi évekhez hasonlóan 2018-ban is a 45 projekt éves gyakorisággal benyújtandó fenntartási jelentéseinek ellenőrzése és jóváhagyása, illetve az egyeztetett ellenőrzési terv alapján a helyszíni ellenőrzések lefolytatása.

### **PHARE és Átmeneti Támogatások**

A SZPI kormányrendeletben foglalt feladata a Központi Pénzügyi és Szerződéskötő Egység feladatainak ellátása, ennek alapján felelős a hazai szervek és az Európai Bizottság által végzett ellenőrzések lebonyolításáért, illetve a Bizottságtól érkező kérdések és egyéb megkeresések megválaszolásáért, információ szolgáltatásáért. 2018-ban a programok utánkövetésével kapcsolatos feladatok ellátása folyamatos volt.

## **Operatív Igazgatóság szakmai beszámolója**

### **Az SZPI szakmai feladatai a KÖFOP-3.3.3-15 projektben**

A Társaság szakmai feladatai a projektben:

1. Tájékoztatás: A tájékoztatás célja az érintettek teljes körű informálása, és ez által a pályázók számának növelése. A tanácsadók tájékoztatási tevékenysége elsősorban személyes kapcsolattartásra és egy proaktív, a potenciális pályázókat megszólító magatartásra épül.

2. Tanácsadás: A tanácsadási tevékenység célcsoportját azok a projektgazdák (kedvezményezettek) képezik, akik már rendelkeznek bizonyos elképzelésekkel pályázatok benyújtásához, vagy már – nyertes pályázat esetén – a megvalósítás szakaszában járnak. A tanácsadás folyamata tehát végig kíséri a teljes projektciklust a projektötlet megfogalmazásától, a projektek megvalósításán keresztül, annak lezárásáig:

- pályázat beadása
- szerződéskötés
- módosítási igény benyújtása
- kifizetési igénylés benyújtása
- szakmai beszámoló benyújtása
- kifogás, szabálytalanság
- kommunikációs kötelezettségek, horizontális vállalások teljesítése
- projektzárás
- projektfenntartás
- helyszíni ellenőrzésre felkészítés

3. Projektfelügyeleti tevékenység: Kijelölt projektek esetében szakmai nyomon követés és segítségnyújtás kiemelten fontos tevékenységek esetében valamint a megvalósításban elakadt, vagy késésben lévő projektek segítése a sikeres lezárás érdekében. Kijelölt projektek szakmai nyomon követése valamint segítségnyújtás kiemelten fontos tevékenységeknél. Az adott projektek helyzetének áttekintése, szakmai támogatása, intézkedési terv és megoldási javaslatok kidolgozása, az intézkedési tervben megfogalmazott mérföldkövek teljesülésének nyomon követése.

A 2018. decemberében benyújtott módosítási igényben jeleztük a KÖFOP Irányító Hatóság felé, hogy összhangban a módosított Felhívással, bekerül a szakmai koncepcióba a 272/2014 (XI.05.) Korm. rendelet szerinti projektfelügyeleti tevékenység ellátása, így a projektfelügyeleti tevékenységünk során a vonatkozó rendeletben felsorolt tevékenységek ellátására is lehetőségünk nyílna, segítve ezzel a projektmegvalósítás során komolyabb akadályokba ütköző kedvezményezettek munkáját. Ezzel együttesen a projektidőszak 2020. december 31-ig történő meghosszabbítása is bekerült a módosítási igénybe.

4. Információs fórumok, konferenciák tartása: A leendő pályázók számára tájékoztatás nyújtása az aktuális pályázati lehetőségekről, a támogatások megszerzésével kapcsolatos szakmai és ügyviteli ismeretekről. A nyertes projektek gazdái számára konzultációs lehetőség biztosítása a projektek megvalósításával kapcsolatban felmerülő gyakorlati problémák megoldására.

5. Projektmentori rendszer: célja lett volna, hogy olyan speciális szakértői segítséget nyújtson a Támogatási szerződéssel/Támogatói okirattal rendelkező projektek részére, ahol a projektmegvalósításhoz kapcsolódó akadályok, problémák merülnek fel és azokat projektben tervezett költségek már nem fedezik, de a szakszerű és szabályos projektzáráshoz szükségesek. A projekt előrehaladtával azonban realizálódott, hogy a projektmentori rendszer korábbiakban leírt változata nem megvalósítható, mert az Irányító Hatóságoktól beszerzett információk nem támasztják alá a feladatellátás szükségességét, így módon való megvalósítását. A 2018. decemberében benyújtott módosítási igényben jeleztük a KÖFOP Irányító Hatóság felé, hogy ezt a tevékenységet törölnénk. A korábban erre a tevékenységre tervezett összegből kívánjuk biztosítani a finanszírozást a fentebb jelzett meghosszabbított projektidőszakig. A terveink szerint az eddigi tanácsadói munka kiegészül majd projektmentori tevékenységekkel is, melyet a már a korábban megszerzett gyakorlati tapasztalatokra alapozva saját munkatársainkkal szeretnénk megoldani.

A projektben elvégzett feladatok a 2018-as évben:

2018. első félévében elsődleges feladata volt a tanácsadóinknak, hogy elősegítsék a projektmegvalósítás alatt álló projektek előrehaladását, szabályszerű megvalósítását, valamint ezek mellett a még nyitva álló pályázati lehetőségekről tájékoztassák az ügyfeleket, támogassák őket a projektötletek kidolgozásában és a támogatási kérelem benyújtásában. A 2018-as év második felében még nagyobb hangsúly került a projektmegvalósítás szakaszára, több olyan fórum is megrendezésre került, ahol kiemelt szerepet kaptak a gyakorlati tudnivalók. (pl. Elektronikus Pályázó Kommunikációs és Tájékoztató Rendszer, továbbiakban: EPTK) Ebben az időszakban országosan több, mint 6000 személyes ügyfél-találkozóra (projektfelügyeleti – továbbiakban PFR - tevékenységen kívül) került sor, melynek során az SZPI tanácsadói tájékoztatást nyújtottak a megjelent felhívásokkal kapcsolatban és igény esetén folyamatosan segítették szakmai tanácsaikkal a projektmegvalósítást.

Nagyban segítette a munkát, hogy az érintett Irányító Hatóságokkal kialakult kapcsolat során folyamatos volt az információáramlás, a felmerült kérdésekre rövid időn belül választ kaphattunk, amelyeket továbbítottunk a támogatást igénylők felé.

Tapasztalataink továbbra is azt mutatják, hogy a támogatást igénylők még mindig nehezen használják az EPTK felületet, így a személyes tanácsadók során végzett munkánk nagy segítséget nyújt mind a támogatást igénylőknek, mind a kedvezményezetteknek. Ezt támogatva kollégáink tartottak több olyan fórumot, ahol kifejezetten az EPTK használatát mutatták be, gyakorlati példákkal segítve az ügyfeleket.

Főleg a tapasztalatlan, pályázati rendszerrel először kapcsolatba lépő támogatást igénylők esetében a Támogató által küldött hiánypótlások, hivatalos levelek értelmezése, a hibák megfelelő korrigálása rótt nagy feladatot tanácsadóinkra. Ez az intenzív kapcsolat a projektmegvalósítás során is folytatódott, elősegítve a projektek sikeres előrehaladását.



Tanácsadóink a Széchenyi2020 keretében 5 operatív programban nyújtanak napi szinten segítséget, minden célcsoport számára, legyen az önkormányzat, vállalkozás, civil szervezet vagy magánszemély.

2018-ban az operatív programok közül a legtöbb ügyfélkapcsolati tevékenységre a GINOP-ban került sor, csaknem 9840 alkalommal történt kapcsolatfelvétel országosan (5304 db tanácsadás, 4536 db tájékoztatási tevékenység). A legnagyobb érdeklődés ezen a területen az északnyugat-magyarországi térségben (3413 db ügyfélkapcsolat) volt érzékelhető. Az EFOP felhívásokkal kapcsolatban 2657 alkalommal nyújtottunk a projekt megvalósításhoz (tanácsadási) segítséget országosan, míg TOP konstrukciók kapcsán (PFR tevékenységünket leszámítva) ez az érték meghaladja a 2500-at.

2018. évben 345 rendezvény (fórum vagy konferencia) alkalmával tudunk nagyszámú közönség számára közvetlenül információt szolgáltatni a megjelent felhívásokról. Ezzel több, mint 6700 ügyfelet értünk el országszerte csak az ügyfélkapcsolati rendezvényeknek köszönhetően. Ezekon a rendezvényeken nem kizárólag a vállalkozókat szólítottuk meg, hanem kapcsolatba kerültünk magánszemélyekkel, civil szervezetekkel és önkormányzatokkal egyaránt.

A projekthez kapcsolódó 2018-as évre vonatkozó mérföldkövek és számszerűsíthető eredményeket az alábbi táblázat szemlélteti:

Mérföldkö megnevezés	Tevékenység	OP	2018.I. féléves országos teljesítés	2018.II. féléves országos teljesítés	2018. évi országos teljesítés összesen	Projekt célérték összesen kumulált (2016.01.01-tárgyidőszak végéig)	Projekt teljesítés összesen kumulált (2016.01.01-tárgyidőszak végéig)
			db	db	kumulált		
Potenciális pályázók felkutatása és ügyfelek tájékoztatása a Széchenyi 2020 lehetőségeiről (tájékoztatás)	tájékoztatás	EFOP	494	245	739		
		GINOP	3246	1290	4536		
		IKOP	0	0	0		
		KEHOP	98	12	110		
		KÖFOP	0	0	0		
		TOP	52	71	123		
		VEKOP	197	2	199		
		<b>összesen</b>	<b>4087</b>	<b>1620</b>	<b>5707</b>	<b>18 000</b>	<b>36 511</b>
Projektgenerálást követő tanácsadási és projektfelügyeleti feladatok (tanácsadás, PFR)	tanácsadás	EFOP	1544	1113	2657		
		GINOP	3210	2094	5304		
		KEHOP	37	13	50		
		TOP	1747	813	2560		
		VEKOP	289	13	302		
		GOP	271	107	378		
		KEOP	153	30	183		
		KÖFOP	44	42	86		
		KÖZOP	4	0	4		
		ROP	228	55	283		
	TÁMOP	263	117	380			
	TIOP	29	16	45			
	<b>összesen</b>	<b>7819</b>	<b>4413</b>	<b>12232</b>			
	PFR	EFOP	1877	615	2492		
VEKOP		0	584	584			
TOP		0	1727	1727			
<b>összesen</b>		<b>1877</b>	<b>2926</b>	<b>4803</b>			
<b>tanácsadás + PFR összesen</b>	<b>9696</b>	<b>7339</b>	<b>17035</b>	<b>16 000</b>	<b>40 505</b>		
A kedvezményezettek kapcsoltságainak megerősítését szolgáló akciók száma (fórum, konferencia)	fórum		236	107	343		
	konferencia		2	0	2		
	<b>összesen</b>		<b>238</b>	<b>107</b>	<b>345</b>	<b>600</b>	<b>792</b>
A pályázók és a kedvezményezettek számára nyújtott helyi segítségnyújtással kapcsolatos elégedettség					96%		



A projekt kezdetekor megkötött együttműködési megállapodások alapján az EFOP IH, a VEKOP IH és a TOP IH is igénybe vette és veszi tanácsadóink segítségét a pályázati életút különböző szakaszaiban a Projektfelügyeleti tevékenységet tekintetében.

A projektfelügyeleti tevékenységek keretében 2018. év folyamán tanácsadóink 4803 db látogatást végeztek az alábbi bontásban:

Konstrukció azonosítószáma	Konstrukció címe	Feladat típusa	Időszak	Teljesített célérték (db)
EFOP-2.4.2-17	Lakhatási körülmények javítása	tájékoztatás, támogatási kérelem benyújtásának ösztönzése	2018. 1. negyedév	211
EFOP-3.3.1-15 EFOP-3.3.1-16	Tanoda programok támogatása	egységköltségre való átállás segítése, Segéd tábla kitöltésében való és a szerződésmódosítás előkészítésében való segítségnyújtás	2018. 1. negyedév	261
EFOP-5.1.1-17	Pénzügyi eszköz	tájékoztatás, hitelkérelem benyújtásának ösztönzése	2018. 1. negyedév	1269
EFOP-2.4.3-18	A szegregátumokban élők lakhatási körülményeinek javítása	tájékoztatás, támogatási kérelem benyújtásának ösztönzése	2018. 2. negyedév	136
EFOP egyéb	több konstrukció	kifizetési igénylések benyújtásában való segítségnyújtás	2018. 3. negyedév	615
TOP	több konstrukció	nyomonkövetés, folyamatos segítségnyújtás	2018. 3-4. negyedév	1727
VEKOP	több konstrukció	nyomonkövetés, folyamatos segítségnyújtás	2018. 3-4. negyedév	584

A tárgyévre vonatkozóan lebonyolításra került az ügyfél-elégedettség mérése, mely során megközelítőleg 1800 ügyfélnek került kiküldésre a kérdőív december hónapban.

A kérdőívet 2018-ban 110 fő töltötte ki, amely az összemérhetőség kedvéért megismételte a 2016-os kérdéseket és a tavalyi évben bevezetett 54 új, a részletekre jobban rákérdező kérdést.

A feldolgozás alapján megállapítható, hogy az ügyfelek elégedettsége 2018-ban a 2016-ból átvett hét kérdés alapján 99%, a 2017-ben bevezetett 54 kérdés alapján 92%, ezek átlaga 96%.

2018. évben KÖFOP projekt vállalásainak megfelelően lezajlottak az esélyegyenlőségi és fenntarthatósági képzések, valamint EPTK elméleti és gyakorlati képzések is megvalósultak, illetve projektmenedzsment képzést is biztosítottunk tanácsadóink számára belső kapacitásainkat kihasználva.

### **Az SZPI szakmai feladatai a Komplex nemzeti térségfejlesztési programok európai uniós támogatásához kapcsolódó projekt-előkészítési támogatási rendszerben – PEA**

Az 549/2013. (XII. 30.) Korm. rendelet értelmében a fenti komplex térségfejlesztési programok kereteiben megvalósuló európai uniós projektek megvalósításához Projekt-előkészítési támogatás (PEA) vehető igénybe. A Kormányhatározat a Széchenyi Programirodát nevezte meg, mint lebonyolító szervezetet. A Programhoz kapcsolódó feladatokat a Széchenyi Programiroda a Miniszterelnökséggel 2017. április 10-én megkötött lebonyolítói megállapodás keretében látja el. A PEA támogatásokat illetően társaságunk tevékenysége a tájékoztatásra, a szakmai segítségnyújtásra, a támogatási kérelmek előkészítésére, befogadására, a támogatói döntés előkészítésére (formai ellenőrzés), a támogatói döntést követő szerződéskötésre és a támogatás folyósítására egyaránt kiterjed. A támogatói döntést az Innovációs és Technológiai Minisztérium Program és Projektfelügyeleti Főosztálya hozza meg.

Az alábbi táblázat szemlélteti a 2018-as év végéig megvalósult szerződéskötések számát, valamint az azokhoz kapcsolódó visszafizetések számát, és mértékét.

<u>Nemzeti Program</u>	<u>Megkötött szerződés</u>	<u>Szerződések összköltsége (Ft)</u>	<u>Ebből felbontott szerződés</u>	<u>Visszafizetés jogosultsági kritériumnak való NEM megfelelés végett</u>	<u>A fel nem használt előkészítési támogatást visszafizette (db)</u>	<u>A fel nem használt előkészítési támogatást visszafizette (Ft)</u>
Mura	33	48 659 415 Ft	3	-2 059 000 Ft	2	977 900 Ft
Ós-Dráva	15	15 417 002 Ft	2	-1 200 000 Ft	1	162 877 Ft
Kraft	2	15 485 663 Ft	0	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>50</b>	<b>79 62 080 Ft</b>	<b>5</b>	<b>-3 259 000 Ft</b>	<b>3</b>	<b>1 140 777 Ft</b>

### **Az SZPI szakmai feladatai a Vállalkozz Magyarország! Fiatalok vállalkozóvá válásának támogatása projektekben (GINOP-5.2.2-14-2015-00027, GINOP-5.2.2-14-2015-00028)**

A GINOP-5.2.2-14-2015-00027-es és GINOP-5.2.2-14-2015-00028-as „Vállalkozz Magyarország! Fiatalok vállalkozóvá válásának támogatása” elnevezésű program a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. (SZPI), az Enterprise Hungary Nonprofit Kft. (EH) és az Ifjúsági Vállalkozásélnéítő Egyesület (IVE) közreműködésével az Észak-Alföldön és Közép-Dunántúlon állt a lehetőség iránt érdeklődők rendelkezésére. A program lehetővé tette, hogy a pályázói kultúra már egészen fiatal korban elsajátítható legyen. Hozzájárult egy olyan generáció felneveléséhez, mely számára már természetes a pályázati rendszer használata, tagjai önállóságukkal képesek munkahelyeket teremteni a maguk, vagy akár mások számára.

E program mindenekelőtt azokat a fiatalokat célozta, akik vállalkozás indításához ötlettel, reális elképzeléssel, vállalkozói attitűddel rendelkeznek. Feltétel volt, hogy az egyén az Ifjúsági Garancia

Program regisztrált alanya legyen, tehát olyan fiatal, aki a programba történő bevonáskor a munkaügyi szervezetnél legalább 1 hónapja álláskereső, vagy olyan fiatal, aki sem oktatásban sem képzésben nem vesz részt és nem is dolgozik.

A célcsoportba tartoztak a 18-25 év közötti, más vállalkozásban többségi tulajdonnal nem rendelkező új mikro-vállalkozást indítani tervező természetes személyek valamint a 25-30 év közötti álláskereső is, vagyis azok a 30. életévüket be nem töltött fiatalok, akik a programba történő bevonáskor a munkaügyi szervezetnél legalább 1 hónapja álláskereső voltak. A 25-30 év közötti álláskereső legfeljebb a teljes programba vont összlétszám 35 %-áig vonhatók be.

A program megvalósítására régióként 1 konzorcium került kiválasztásra. A programot végrehajtó szervezeteknek együtt kellett működniük egymással a képzési, tanácsadási szolgáltatások kialakítása, konzultációs fórumok biztosítása, valamint az eredmények nyomon követése területén.

Régiók	Megvalósító szervezetek
Közép-Dunántúl	<u>konzorciumvezető:</u> - Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. (SZPI) <u>konzorciumi tagok:</u> - Enterprise Hungary Nonprofit Kft. (EH) - Ifjúsági Vállalkozásélénkítő Egyesület (IVE)
Észak-Alföld	<u>konzorciumvezető:</u> - Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. (SZPI) <u>konzorciumi tagok:</u> - Enterprise Hungary Nonprofit Kft. (EH) - Ifjúsági Vállalkozásélénkítő Egyesület (IVE)

A **Közép-Dunántúli régióban**, a korábbi évekhez hasonlóan, 2018-ban is folytatódott a programba való bevonás.

2018. január 22-én indult el az első két hetes vállalkozásfejlesztési képzés az adott évben. A képzések két helyszínen valósultak meg: Veszprémben 12 fő, Székesfehérváron 21 fő részvételével.

A soron következő képzés április 9-én indult, 13 fővel Székesfehérváron. Ez volt a projektben az utolsó képzés, amellyel mindösszesen 215 fő vett részt képzésen, közülük egy jelentkező kivételével mindenki sikeres vizsgát tett.

A képzéseket követően minden alkalommal workshopot tartottunk a képzést sikeresen elvégzők részére. A workshopokon a pályázat benyújtásához szükséges üzleti terv felépítését és tartalmi elemeit ismertettük a résztvevőkkel. Ezen túl tájékoztattuk őket minden olyan pénzügyi lehetőségről, amely segítségükre lehet a vállalkozásuk indításához. (GINOP 5.2.3, GINOP 8.8.1, Széchenyi hitelek, pénzügyi intézeteknél elérhető és bevonható források) Azok a jelentkezők, akik érdeklődtek a program iránt, de nem fértek bele

a GINOP 5.2.2 által meghirdetett pályázat keretébe, tájékoztatást kaptak a folyamatban lévő GINOP 5.1.9 programról.

Hozzávetőlegesen 160 vállalkozás alakult meg a programba jelentkező személyek által. A megalapított vállalkozások közül 145 nyertes pályázat született a GINOP 5.2.3 konstrukcióban. A különbség a két szám között abból adódik – megalapított vállalkozások/nyertes pályázatok – hogy volt olyan jelentkező, aki a vállalkozás megalapítása után nem nyújtott be pályázatot, illetve volt olyan is akinek a támogatási kérelme az első körben elutasításra került és később újat nem nyújtott be.

A szakmai megvalósítók a projekt során folyamatosan nyomon követték a vállalkozásokat, a megalapítástól számított első 12 hónapban, ezt a tevékenységet folytatták egészen a 2018. év végéig.

A projekt számszerűsíthető eredményei a projekt zárásakor:

Programba regisztrált jelentkezők: 897 fő

Képzésben bevontak száma: 215 fő

A képzést sikeresen elvégzők száma: 214 fő

Létrehozott vállalkozások: 160 db

GINOP 5.2.3 támogatói döntéssel rendelkező vállalkozások KDR-ben: 145 db

A projektünk 2018.06.30.-ai szakmai és fizikai zárását követően, a projekt záró beszámolója 2018. október 31-én benyújtásra került, melyet az Irányító Hatóság még nem vizsgált.

Az **Észak-Alföldi régióban** a 2018-as első felében tájékoztató rendezvényeket tartottunk a projekt népszerűsítése érdekében. A képzések azonban ez idő alatt is folyamatosan zajlottak. Többek között februárban Nyíregyházán, márciusban Szolnokon, áprilisban Debrecenben, májusban Nyíregyházán, augusztusban pedig Debrecenben indítottunk képzéseket.

2018. februárjában elindítottuk az első négynapos mentorrendezvényünket, melyeket a megalakult vállalkozások számára szerveztünk. Március elején elindult a második mentorrendezvényünk Debrecenben, a harmadik pedig áprilisban Szolnokon.

A képzések megvalósulása után workshop-ot is meghirdettünk, melyre előadóként a Kormányhivatal kormányablak- és a NAV szakembereit hívtuk el, hogy a fiatalok hiteles és személyre szabott információkhoz jussanak a szabályos vállalkozásindítás és adózás témáiban. A szakmai megvalósító kollégáink az üzleti terv elkészítése és a támogatásiigénylés témáinak ismertetésével segítették a fiatalokat. 2018 második felében a projektzárásra készültünk elő, értesítettük az illetékes Foglalkoztatási Osztályokat, hogy a toborzási időszak lezárult.

Ebben az időszakban a fotódokumentáció elkészítéséhez szükséges fotós, valamint a záró könyvvizsgálatot végző partnercég beszerzése valósult meg. Továbbá a projekt zárásához szükséges dokumentumok összeállítása is ekkor valósult meg.

Ebben az időszakban a mentorok folyamatos segítséget nyújtottak az üzleti terv elkészítésében.

A projekt várható számszerűsíthető eredményei az alábbiak szerint alakultak:

Programba regisztrált jelentkezők: 1785 fő

Képzésben bevontak száma: 436 fő

A képzést sikeresen elvégzők száma: 434 fő

Létrehozott vállalkozások: 245 db

GINOP 5.2.3 támogatói döntéssel rendelkező vállalkozások ÉAR-ban: 78 db

### **GINOP-5.1.9-17 - 2017-00009 Vállalkozz Velünk! Álláskeresők és fiatalok vállalkozóvá válásának ösztönzése a Közép-Dunántúli régióban című projekt szakmai feladatai**

A GINOP-5.1.9-17 - 2017-00009 - Vállalkozz Velünk! Álláskeresők és fiatalok vállalkozóvá válásának ösztönzése a Közép-Dunántúli régióban elnevezésű program a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. (SZPI), az Enterprise Hungary Nonprofit Kft. (EH) és az Ifjúsági Vállalkozásélénkítő Egyesület (IVE) közreműködésével a Közép-Dunántúlon áll a lehetőség iránt érdeklődők rendelkezésére.

E program célja a Magyarország területén új egyéni vagy társas vállalkozás indítását tervező, vállalkozói szemlélettel rendelkező 30 év feletti álláskeresők és a 30 év alatti fiatalok komplex szolgáltatással történő támogatása, felkészítése saját vállalkozásuk indítására, üzleti tervük kialakításához és megvalósításához nyújtott ismeret- és készségfejlesztéssel, képzéssel, tanácsadással, mentorállással, valamint a kombinált pénzügyi támogatás igénybevételére való felkészítése.

A célcsoportba tartoznak a 18-25 év közötti fiatalok, akik sem oktatásban sem képzésben nem vesznek részt és nem is dolgoznak, vagy 25-30 év közötti fiatalok, akik a programba történő bevonáskor a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálatnál regisztrált álláskeresők; valamint a 30. életévét már betöltött, a Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálatnál regisztrált álláskeresők.

Régiók	Megvalósító szervezetek
Közép-Dunántúl	<u>konzorciumvezető:</u> - Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. (SZPI) <u>konzorciumi tagok:</u> - Enterprise Hungary Nonprofit Kft. (EH) - Ifjúsági Vállalkozásélénkítő Egyesület (IVE)

A projektben 2018.07.01-től 7 fő tanácsadó kezdte el a tevékenységet a Közép-Dunántúli régióban az alábbi megbontásban: Komárom-Esztergom megyében 3 fő, Fejér megyében 2 fő, Veszprém megyében 2 fő.

A program iránt érdeklődők előzetesen a korábbi GINOP 5.2.2 projekthez használt [www.vallakozzmagyarorszag.hu](http://www.vallakozzmagyarorszag.hu) oldalon tudtak regisztrálni, mivel a GINOP 5.1.9 projekt új honlapja ([www.vallakozzvelunk.eu](http://www.vallakozzvelunk.eu)) csak 2018.12.17-én véglegesen készült. Ezt követően már csak itt tudnak regisztrálni a jelentkezők.

A GINOP 5.1.9 programhoz tartozó eljárásrendek, arculatok, beszerzések, a közbeszerzésekhez szükséges feladatleírások egy része is elkészült, valamint az adminisztrációs tevékenységhez szükséges dokumentumok összeállítása, kidolgozása is elkezdődött. Az országosan egységes Üzleti Terv sablon kidolgozása is megkezdődött a többi régió képviselőivel szoros együttműködésben. A projekthez kapcsolódóan a B típusú tájékoztató táblák beszerzése és részbeni kihelyezése megtörtént.

A jelentkezőket folyamatosan tájékoztatták a tanácsadók, ismertették a felhívásban foglalt támogatható tevékenységeket és kötelezettségeket, továbbá előzetesen feltérképezték a jelentkezők vállalkozási elképzeléseket.

A tényleges szakmai képzésekre vonatkozó közbeszerzés kiírása, a vonatkozó közbeszerzési jogszabályok és eljárásrendek időközben végbement változása miatt, némileg csúszott, így a megvalósítás csak a 2019-es év első felében tud elindulni.

### **Az SZPI szakmai feladatai Tokaj-hegyalja fejlesztési támogatás – lebonyolítói feladat során**

A 2015. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról szóló 1493/2016. (IX.15.) Korm. határozattal a Kormány a Világörökség részét képező tokaj-hegyaljai borvidékhez tartozó települések fejlesztése érdekében 1000,0 millió forint egyszeri átcsoportosítását rendelte el a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 1. melléklet XI. Miniszterelnökség fejezet, 30. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 1. Célelőirányzatok alcím, 27. Tokaj-Hegyalja borvidék településeinek fejlesztési támogatása jogcímcsoport (ÁHT: 345340) javára.

A Tokaj Borvidék Fejlesztési Tanács munkaszervezete a BOR-VIDÉK Tokaj-Hegyalja Nemzeti Programmal összhangban, az érintett települések önkormányzatával történt egyeztetést követően előterjesztést készített elő a Kormány számára az érintett önkormányzatok részére nyújtandó támogatás elosztásával kapcsolatos javaslatáról. Az előterjesztést a Kormány a Világörökség részét képező tokaj-hegyaljai borvidékhez tartozó települések fejlesztéséről szóló 1799/2016. (XII.20) Korm. határozatával hagyta jóvá.

Az Áht. 49. §-a értelmében a fejezetet irányító szerv a költségvetési támogatásokkal kapcsolatos feladatok ellátásával lebonyolító szervet is megbízhat, ha azt jogszabály lehetővé teszi. A Széchenyi Programirodáról szóló 68/2011. (IV. 28.) Korm. rendelet 2/D. §, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 65/C. §, valamint a fejezeti kezelésű előirányzatok és a központi kezelésű előirányzatok kezeléséről és felhasználásáról szóló 8/2016. (III. 25.) MvM rendelet 1. melléklet 18. sorának N oszlopa alapján a Miniszterelnökség az ezen sorszámú fejezeti kezelésű előirányzat terhére nyújtott költségvetési támogatásokkal kapcsolatos közfeladatok ellátásával a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft-t (továbbiakban SZPI) mint lebonyolító szervet bízta meg.

A 2016. december végén benyújtott projektötletek alapján 2017. márciusában elkezdődött a részletes szakmai tartalmak kidolgozása. Az SZPI a szakmai feladatai a szerződéskötéshez és kifizetésekhez kapcsolódtak, míg a lebonyolítással kapcsolatos feladatokat ettől élesen lehatárolva a Tokaj Borvidék Fejlesztési Tanács munkaszervezetével, a Tokaj Borvidék Fejlődéséért Felelős Nonprofit Kft, szakmai támogatásával valósította meg. A szakmai tevékenység eredetileg 2016.december 1. napjától 2018. július 31. napjáig szólt, mely 2018. március 23-val meghosszabbításra került 2018.december 31. napjáig. A módosítás Mád község közbeszerzési eljárásának elhúzódása mellett az is indokolta, hogy több önkormányzat tekintetében szerződés módosítás vált szükségessé, illetve visszafizetési kötelezettségek keletkezése miatt az általuk benyújtott szakmai és pénzügyi beszámolók elfogadása elhúzódott.

Több Kedvezményezett tekintetében szerződés módosításra irányuló kérelmét kellett elbírálni, és – indokolt esetben – a módosítás tervezetét előkészíteni. A módosításról az SZPI utólag írásban értesítette a Miniszterelnökség szakmai és pénzügyi kapcsolattartóját.

A módosítási kérelmek általában a projekt megvalósításban történt határidő csúszások miatt váltak szükségessé, költségvetés módosításokat érintettek, valamint a műszaki-szakmai tartalomban történt változások indokolták.

A beszerzési, közbeszerzési eljárások előkészítése során szembesültünk azzal a problémával, hogy nincs minden esetben kidolgozott projektötlete az önkormányzatoknak. Ezért az SZPI által nyújtott jelentős **szakmai és műszaki szakértői támogatás** mellett indultak az eljárások, biztosítva, hogy megfelelő műszaki tartalmat és a kivitelezők szabályszerű kiválasztását.

2018. augusztus 31-ig valamennyi önkormányzat megvalósította fizikailag a tervezett tevékenységét, melyeket az alábbi táblázatban foglaltunk össze:

<b>Abaújszántó</b>	Fő utca részleges rekonstrukciója	A projekt megvalósítási területe a főutcának a Római Katolikus templom és a Jászay tér közötti szakaszának páratlan oldala. Ezen az oldalon található a település közintézményeinek jelentős része. A projekt részeként ezen a szakaszon parkolók létesülnek, megújul a járda és az utcai zöldsáv, továbbá utcabútorok kerülnek kihelyezésre. A projekt jelentősége, hogy a város két központi része ezzel összekapcsolódik.
<b>Bekecs</b>	Központi konyha felújítása, polgármesteri hivatal tető rekonstrukciója, polgármesteri hivatal előterének és környezetének átalakítása, felújítása	Bekecs község központi konyhája és étterme a község közétkeztetésnek gerince. Ellátja az Általános Iskola tanulóit, a szociális étkezőket, valamint vendégebédet is szolgáltat. Az épület régi, amelyet több mint 25 éve alakítottak át a feladatnak megfelelően. Bekecs község központi részén található a Polgármesteri Hivatal. Az épületet az önkormányzat saját erejéből folyamatosan javítja, karbantartja. A tetőszerkezet megújítására azonban külső forrás bevonása szükséges, hogy meg tudják szüntetni a rendszeres, nagyobb esők után fellépő nehézségeket. A fejlesztésnek része a Polgármesteri Hivatal előterének és környezetének átalakítása és felújítása, a lépcsők, az akadálymentesítő rámpák csúszásgátló burkolattal történő ellátása, illetve szükséges további parkolót kialakítása tervezett, kulturált közösségi térrel, ezzel is szolgálva a lakosság részéről folyamatosan, jogosan megfogalmazandó egyre nagyobb közigényeket.
<b>Bodrogkeresztúr</b>	Rákóczi ház rekonstrukciója	Az igényelt forrás az épület teljes felújításának első ütemére elegendő, mely a homlokzati és tetőfedési rekonstrukciót foglalja magában.
<b>Bodrogkissfalud</b>	Belterületi út fejlesztése	A fejlesztés magában foglalja a 1350 fm hosszú, 3-3,5 méter széles belterületi út teljes felújítását.
<b>Bodrogolaszi</b>	Gasztroudvar kialakítása	Gasztronómiai épület kivitelezése tekintetében egy gasztronómiai célokat szolgáló, lábakon álló kerti pavilon létesítésére kerül sor, mely különböző kerti építménynek számító, hagyományos népi módszereket használó funkcióval (kemence, lekvárfőző, füstölő, gyümölcsaszaló) épül meg. Az épületen kívül egy szabadtéri tűzhely kerül kialakításra.
<b>Erdőbénye</b>	Belterületi út fejlesztése	A fejlesztés keretében négy belterületi út (Serház utca, Honvéd utca, Vörösmarty utca, Nefelejcs utca) felújítására kerül sor javítva a településen belüli közlekedési feltételeket.



<b>Erdőhorváti</b>	Belterületi út fejlesztése	A fejlesztés magában foglalja a rossz állapotban lévő utcák (Kossuth, Temető és Petőfi utcák) újraaszfaltozását bitumen felhasználásával, illetve 1512 m út esetében útalap készítéssel és padka építéssel.
<b>Golop</b>	Belterületi út fejlesztése	Kossuth tér, Rákóczi út, Ady E. út. A fejlesztés különösen indokolt, mivel az utak a település turisták által leginkább látogatott részein (Új Vay kastély) található, továbbá legalább ilyen fontos az érintett útszakaszok közlekedésbiztonsági szempontból történő helyreállítása.
<b>Hercegkút</b>	Kőporosi pincesorok helyreállítása II. ütem.	A hóolvadás és nagyobb csapadék hatására sorozatos káresemények következtek be a pincesoron, amelyek részben süllyedést, részben a közterületeket károsító pincefelszakadást és részben a bejárati homlokzatok kibillenését okozták. A pincék további süllyedése, felszakadása, a bejárati homlokzatok kibillenése veszélyeztetheti a jelentős potenciállal rendelkező bortermeléssel és borturizmussal összefüggő tevékenységeket, mely a károk helyreállítását és további károsodások megelőzését teszi szükségessé. A hatékony veszélyelhárítási munkálatok a pincék részbeni feltárását, a közutak, közterületek helyreállítását foglalják magukba.
<b>Legyesbénye</b>	Belterületi út fejlesztése és parkoló kialakítása	A fejlesztés során a Monoki út nem aszfaltozott része aszfaltburkolatot kap. A felújítani tervezett útszakasz körbe veszi a közelmúltban megvalósult látvány parkot. Az út mellett, a park nyugati oldalán található murvás parkoló, szintén aszfalt burkolatot kap.
<b>Mád</b>	Köztér rekonstrukció	A köztér rekonstrukció tartalmazza a főtér rendezvények megtartására alkalmasabb kialakítását, melynek része a világháborús emlékmű átalakítása is. A tér súlypontjában zenepavilon építése tervezett. A műtárgy áthelyezésére kerül sor a tér délnyugati sarkába, ahol térfal-képző elemként újra alkotásra kerül. A beruházás keretében egy szökőkút-vízszobor építésére, valamint a közterületek zöldítésére is sor kerül.
<b>Makkoshotyka</b>	Turisztikai szálláshely- és sportcélokat szolgáló épület építése	A fejlesztés során többfunkciós, vendégek elhelyezésére is alkalmas épület építésére kerül sor, vizesblokk, illetve sport és kulturális rendezvényekhez öltözőnek, egyéb esetekben szálláshelyeknek is alkalmas helységek kialakításával.
<b>Mezőzombor</b>	Színpad felújítása	A projekt magában foglalja a Béke tér szabadtéri színpadának fedését acél rácsos tartókból és ragasztott fa szerkezetből, valamint a színpad mögé létesítendő raktárak létesítését és a színpad padozatának megemelését a rendezvényter minőségi fejlesztése érdekében.

<b>Monok</b>	Elhagyott ingatlanok vásárlása a Művésztelep céljaira	A település kulturális értékeinek ápolása, a művészi célú helyi, civil közösségek fejlesztése, aktivitásuk ösztönzése érdekében a település főutcáján lévő elhagyott lakóingatlanok megvásárlásával művésztelep kialakítása a társadalmi megújulás érdekében.
<b>Olaszliszka</b>	Szálláshely fejlesztés, ingatlanvásárlás	A település turisztikai infrastruktúrájának fejlesztése keretében az Esze T. u. 11., 902.Hrsz-u ingatlan megvásárlása, külső és belső felújítását követő turisztikai szálláshelyként történő hasznosítása tervezett. Továbbá a fejlesztés tartalmazza az ingatlan kertjének területén kempingezés céljára sátorozó helyek vizesblokkal történő kialakítását, a szomszéd telken lévő zarándokházhoz történő átjárás biztosítását is.
<b>Rátka</b>	Rátka település központjának rekonstrukciója, emlékpark kialakítása	A fejlesztés tartalmazza a település központjának rekonstrukcióját, mely magában foglalja a szabadtéri színpad tetőszerkezet építését, aljzatbetonozását és burkolását, világításának kialakítását. Továbbá a rendezvények infrastrukturális hátterének biztosítását, a parkoló, járda és védőkorlát létesítését, utcabútorok beszerzését, a parkosítást, fásítást. Az beruházás további elemét képezi az emlékmű, emlékpark építése a szükséges közművek, infrastruktúrák kialakításával, parkosítással.
<b>Sárospatak</b>	Belterületi utak burkolatának felújítása, korszerűsítése, környezetük rendezése	Vörössipkások útja (2349. hrsz.), Szeles utca (1356. hrsz.), Simándi István utca (1397. hrsz.), Bocskai István utca (1952., 2071. hrsz.), Szemere Bertalan utca (483. hrsz.)
<b>Sátoraljaújhely</b>	Városi közösségi terek fejlesztése „Sátoraljaújhely 9 játszóterének megújítására	A fejlesztés magában foglalja Sátoraljaújhely 9 játszóterének megújítását, a kor követelményeinek megfelelő minőségi fejlesztését.
<b>Szegi</b>	Szálláshely felújítása	A megvalósítandó felújítás célja a versenyképes turisztikai szolgáltatás létrehozása, attrakciók kialakítása a meglévő férőhelyek fejlesztésével.
<b>Szegilong</b>	Látvány húsfeldolgozó hitelkiváltása, napelem park bővítés, kerítés kialakítása, trichinella labor létesítése.	A fejlesztés részben magában foglalja a Tokajban létesülő húszem kapcsán a telekvásárláshoz felvett 9 millió Ft tőke tartozású hitel visszafizetését, illetve az ingatlan napelem parkjának bővítését, kerítés és kapu kialakítását, kiépítését. Továbbá a munkahelyteremtő beruházáshoz szükséges trichinella labor létesítését
<b>Szerencs</b>	Belterületi út fejlesztése	A fejlesztés keretében a Kossuth Lajos és Fürst Sándor utcák felújítására kerül sor a szükséges engedélyes és kiviteli tervek készítésével és megvalósításával.

<b>Tállya</b>	Önkormányzati vendégház kialakítása Tállyán	A fejlesztés keretében az önkormányzati tulajdonú vendégház korszerűsítése valósul meg a település szállásférőhelyeinek minőségi fejlesztése érdekében. Az épületben összesen 8 szoba és 16 vendégágy található. A falak glettelése, festése, illetve a tetőtér esetében a lambéria burkolat felújítása, a cserépfedés cseréje, a külső homlokzat vakolása, továbbá néhány homlokzati nyílászáró cseréje is tervezett. A beruházás magában foglalja továbbá az épület villamos hálózatának és gépészeti rendszerének korszerűsítését és bővítését. Az udvaron meglévő külső medence újra fóliázása, illetve fedése, továbbá kerítés felújítás is tervezett.
<b>Tarcal</b>	Rákóczi utca léghéber kiváltás, 626. hrsz.-ú parkoló szilárd burkolattal történő ellátása	A fejlesztés keretében a Rákóczi utca léghéberének föld alá helyezése, valamint az Áldó Krisztus szobor környezetfejlesztése keretében a parkoló térburkolattal történő ellátása, utcabútor beszerzése és elhelyezése tervezett.
<b>Tokaj</b>	Borvidéki emlékpark kialakítása I. ütem	A projekt egyik részében kialakításra kerülne a Borvidéki emlékpark a tokaji Kulturális és Konferencia Központ és Szoborpark udvarán. A projekt célja az épületek körüli terek térburkolatainak és zöldfelületeinek rendezése az együttes méltó környezetének megteremtéséhez. A térburkolat gyalogos forgalom számára készül. A projekt másik részében kialakításra kerülne az épületekhez kapcsolódó parkoló.
<b>Tolcsva</b>	Borászati Kultúra Háza tetőszerkezetének felújítása és prések háza kialakítása	A projekt keretében részlegesen helyreállításra kerül a Bormúzeum tetőzete, beszerzésre kerülnek az épület gépészeti berendezései, bútorok, illetve az ingatlan megvásárlásra kerül. Az ingatlanban kialakításra kerül a Prések Háza című állandó kiállítás és rendezvényhelyszín.
<b>Vámosújfaló</b>	Borkápolna és rendezvény udvar	A település a Borkápolna jelenleg romos állapotban lévő épületének felújítását tervezi a teljes borvidékre jellemző állandó kiállítás elhelyezésének céljából, helyi termelők borainak bemutatásával.

A program mindenképp sikeresnek mondható, valamennyi nyertes fejlesztési elképzelés megvalósult. A fizikai zárás 2018.08.31-ig minden önkormányzat esetében megtörtént, a pénzügyi zárások csúszása a fel nem használt támogatások visszaköveteléséből adódtak.

Több pályázat tekintetében az azokhoz kapcsolódó záró szakmai és pénzügyi beszámoló beküldését követően került meghatározásra az az összeg, melyet a támogatott önkormányzat nem használt fel, ezáltal visszakövetelés keletkezett.

Az SZPI szakmai megvalósítóként konzekvensen törekedett arra, hogy a pályázatot megvalósító Kedvezményezettek számára gördülékenyen tudja biztosítani mind a támogatási szerződésekkel és azok módosításaival kapcsolatos feladatellátásból adódó jogi háttérrel, emellett a program megvalósulása során folyamatos szakmai támogatásban részesítette az önkormányzatokat.

A visszafizetendő támogatás alacsony összege (mindösszesen kevesebb, mint 1,5 MHUF volt) részben azzal is magyarázható, hogy a SZPI a Kedvezményezettek érdekeit is szem előtt tartva állandó kommunikációs és konzultációs lehetőséget biztosítva elősegítette a pályázatokkal kapcsolatos módosítások olyan irányú kidolgozását és megfogalmazását, mely a minél hatékonyabb forráslehívást segítette elő.

A programmal kapcsolatos lebonyolítói és szakmai feladatunk 2018. december 31-vel lezárult, a záráshoz szükséges szakmai és pénzügyi beszámoló határidőre benyújtásra került a lebonyolítói feladatokkal kapcsolatban, a szakmai feladatokkal kapcsolatos beszámoló benyújtásának határideje 2019.04.30.

### **Az SZPI szakmai feladatai a Felvidéki gazdaságfejlesztésben**

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a Magyar Kormány 1466/2017. (VII.25.) számú, a felvidéki gazdaságfejlesztési stratégia támogatásáról szóló határozata alapján felvidéki gazdálkodóknak és gazdasági szervezeteknek, magánszemélyeknek biztosított pályázati lehetőséget.

A pályázattal kapcsolatos teljes feladatot a Széchenyi Programiroda NKft. a KKM/21152/2107/Adm. számú támogatási szerződés alapján látta el.

A felhívások két célterület tekintetében kerültek meghirdetésre, egyrészt egyéni vállalkozók, valamint mikro-, kis- és középvállalkozások eszközbeszerzéseinek támogatására, másrészt mezőgazdasági termékek elsődleges termeléséhez kapcsolódó tevékenységet végző őstermelők, egyéni vállalkozók, és vállalkozások támogatására.

Az SZPI az előkészítő munkálatokba 2017.08.21-ével kapcsolódott be. Az előkészítési munkálatok kiterjedtek a felhívások kidolgozásában való közreműködésre, valamint a pályázat benyújtására szolgáló informatikai pályázati rendszer kidolgozásában való szakmai iránymutatásra.

A jelen beszámolóval érintett időszak elején az SZPI egyfelől a döntéselőkészítéssel kapcsolatos munkálatokban vett részt, majd a Külügyminisztérium által hozott döntésről az SZPI értesítette a pályázókat. Ezt követően kezelte a fellebbezéseket, és lebonyolította a támogatási szerződések megkötésének folyamatát. A 2018. év legnagyobb részében a kifizetési kérelmek feldolgozásával, a támogatások kiutalásával, valamint a szerződésmódosítások kezelésével kapcsolatban látta el lebonyolítói feladatait szervezetünk.

### **Számadatok:**

<b>Mezőgazdaság - MG</b>	
<b>Felhívás keretösszege (HUF):</b>	2 750 000 000,00
<b>Felhívás keretében benyújtott pályázatok száma (db)</b>	691
<b>Felhívás keretében benyújtott pályázatokban igényelt támogatás (HUF)</b>	2 730 577 315,00
<b>Nyertes pályázatok száma (db)</b>	666

<b>Felhívás keretében megkötött támogatási szerződések száma (db)</b>	641
<b>Végső kedvezményezetti támogatási szerződéssel lekötött összeg (HUF)</b>	2 524 067 677,00
<b>Végső kedvezményezetti kifizetési kérelmek száma (db)</b>	631
<b>Végső kedvezményezetti kifizetési kérelmek támogatási összege (HUF)</b>	2 494 232 087,00
<b>Programiroda által a végső kedvezményezettek részére kiutalt támogatási összeg (HUF)</b>	2 488 232 684,19

<b>Vállalkozásfejlesztés - KKV</b>	
<b>Felhívás keretösszege (HUF):</b>	2 750 000 000,00
<b>Felhívás keretében benyújtott pályázatok száma (db)</b>	991
<b>Felhívás keretében benyújtott pályázatokban igényelt támogatás (HUF)</b>	3 263 838 380,00
<b>Nyertes pályázatok száma (db)</b>	862
<b>Felhívás keretében megkötött támogatási szerződések száma (db)</b>	811
<b>Végső kedvezményezetti támogatási szerződéssel lekötött összeg (HUF)</b>	2 634 752 305,00
<b>Végső kedvezményezetti Kifizetési kérelmek száma (db)</b>	790
<b>Végső kedvezményezetti Kifizetési kérelmek támogatási összege (HUF)</b>	2 582 545 131,96
<b>Programiroda által a végső kedvezményezettek részére kiutalt támogatási összeg (HUF)</b>	2 572 629 621,68

Eredetileg a pályázóknál a projekt megvalósítási időszak vége 2018. július 31. volt, míg a Végső kedvezményezetti beszámoló Támogatóhoz történő benyújtásának határideje a projekt megvalósítási időpontját követő 15. (azaz tizenötödik) nap, de legkésőbb 2018. augusztus 15-e.

A projekt zárásakor azonban nagyon sok pályázó jelezte, hogy a gép nem érkezett meg 2018. július 31-ig, illetve voltak, akik az árfolyam különbözetből származó önerőt megnövelő összeget a fent megadott határidő után egyenlítették ki. Annak érdekében, hogy ne kelljen tömegesen visszavonni a támogatói döntést, és ne keletkezzen nagy számban visszafizetési kötelezettség, a Külügyminisztériummal történt egyeztetést -, valamint egy írásos kérelem beérkezését követően (a Kedvezményezett részéről) a támogatói szerződéseket egyoldalú nyilatkozattal lemondosítottuk. Ennek következtében a pályázók érdekében először 2018. augusztus 31., majd 2018. szeptember 15-e lett a projekt megvalósítási időszak vége, a Végző kedvezményezetti beszámoló Támogatóhoz történő benyújtásának legkésőbbi határideje is 2018. szeptember 30.-re módosult.

Az SZPI a programmal kapcsolatos lebonyolítói és szakmai feladatait lezárta az ezekkel kapcsolatos beszámolók határidőre benyújtásra kerültek.

A program 2018. évben lezárult, a záró szakmai beszámoló 2018. szeptember 28-án benyújtásra került, melynek elfogadása még nem történt meg.

#### **Az SZPI szakmai feladatai az ÉMOP-2.1.1/F-14-2014-0001 kiemelt projekt fenntartási tevékenységében**

Az ÉMOP-2.1.1/F-14-2014-0001 „Kiemelt turisztikai attrakciók- és szolgáltatások fejlesztése” című projekt az Észak-Magyarországi Operatív Program támogatásából valósította meg a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. mint Konzorciumvezető és a Borvidék 27 településének Önkormányzata a 2,3 milliárd forint fejlesztési beruházás keretében.

A projekt 2015.12.31-én fizikailag lezárt, a Közreműködő Szervezet (jelenleg a Magyar Államkincstár) 2017.05.24-én helyezte fenntartásba a projektet, melynek ideje 5 év. (fenntartás vége: 2022.05.24)

2018.06.05-én beküldésre került az első Projektfenntartási jelentés, (melyet a Magyar Államkincstár 2019.03.21-én fogadott el).

## Kimutatás a 2018. évben kapott támogatások felhasználásáról

adatok forintban

Támogatási program leírása	Támogató megnevezése	Támogatás összeg Ft	előző évi egyenleg Ft	Eligyelemelt összegek összeg Ft	Vagyontulajdonosi támogatás Ft	Támogatás felhasználás Ft			
						Személyi	Dologi	Felhalmozás	Összesen
Tolaj-Hegyfa és Or-Dóra Programok módosítása	Nemzetgazdasági Minisztérium	28 609 000	0	0	18 005 541	0	0	0	0
A Duna, a Central Europe és az Interreg Europe programok nemzeti és horizontális menedzsment feladatok elvégzése 2016. évi támogatási szerződés	Nemzetgazdasági Minisztérium	143 851 711	178 080 714	178 080 714	130 193 490	135 061 578	35 412 410	5 586 726	178 080 714
A Sváji - Magyar Együttműködési Program közreműködő szervezeti feladatok elvégzése	Miniszterelnökség	101 071 016	43 535 520	43 535 520	63 654 642	33 873 072	9 682 448	0	43 535 520
A EGT/Norvég Finasztrózási Mechanizmus 2004-2009 Program, Beve a Phare és Ábrányos Támogatás utókezelési feladatok elvégzése	Miniszterelnökség	20 124 142	12 589 801	12 589 801	13 795 881	10 691 248	1 688 553	0	12 589 801
A 07-13 programozási időszakok Európai Területi Együttműködési Programok végrehajtásában való közreműködés, továbbá a 2014-2020 programozási időszak hazai támogatásból finanszírozandó nemzeti és nemzeti horizontális, valamint a 2014-2020 programozási időszak hazai támogatásból finanszírozandó közös és közös horizontális menedzsment feladatok elvégzése	Miniszterelnökség	1 425 028 930	144 883 080	144 883 080	73 020 804	104 740 277	31 645 123	8 498 579	144 883 080
Az URBACT II. Program első szériá előírásait 2016. évi feladatok elvégzése	Miniszterelnökség	4 908 000	3 071 080	3 071 080	0	2 354 850	634 251	82 189	3 071 080
Swiss-Hungarian Cooperation Programme Twinning Partnership Block Grant Agreement	Swiss Agency for Development and Cooperation	24 558 820	0	0	5 955 241	0	0	0	0
A Széchenyi Programiroda Tanácsadó és Szolgáltató Nfti működéséhez és általános feladatokhoz szükséges hozzájárulás	Miniszterelnökség	93 394 094	0	0	65 409 257	0	0	0	0
ATHU nemzeti feladatok EFPA támogatási része	Regionalmangement Burgenland GmbH	242 280 350	98 344 535	98 344 535	78 430 272	80 855 711	14 800 941	687 583	98 344 535
GHU közös feladatok (LS+FP) hazai támogatási része	Miniszterelnökség	70 506 623	17 498 098	17 498 098	18 892 242	17 210 083	68 578	219 439	17 498 098
Az Információs pontok lovényességének finanszírozása az INTERREG V_A Románia-Magyarország Együttműködési Program Keretében	Ministry of Regional Development, Public Administration and European Funds	248 597 821	57 587 084	57 587 084	60 682 210	35 338 168	17 088 478	5 182 440	57 587 084
HJRF nemzeti feladatok elvégzése 2016-2023 között	Miniszterelnökség	205 115 860	52 555 402	52 555 402	0	42 128 114	10 151 298	277 990	52 555 402
HJRFB közös feladatok elvégzése 2016-2023 között	Miniszterelnökség	1 445 383 370	150 687 820	150 687 820	0	121 250 684	27 682 272	1 754 563	150 687 820
HJRFB nemzeti feladatok elvégzése 2016-2023 között	Miniszterelnökség	361 709 250	48 032 155	48 032 155	0	39 687 187	8 013 274	331 693	48 032 155
GHU közös feladatok elvégzése 2016-2023 között	Miniszterelnökség	1 835 097 020	147 674 998	147 674 998	0	117 892 168	28 487 518	1 185 512	147 674 998
GKHU nemzeti feladatok elvégzése 2016-2023 között	Miniszterelnökség	603 275 500	79 198 458	79 198 458	0	85 232 172	11 085 578	1 840 707	79 198 458
GHU nemzeti feladatok hazai támogatási része	Miniszterelnökség	65 583 428	18 581 898	18 581 898	0	14 552 458	1 756 448	272 992	18 581 898
RCHU nemzeti feladatok hazai támogatási része	Miniszterelnökség	533 330 975	50 788 245	50 788 245	0	42 095 258	7 698 133	1 064 858	50 788 245
ATHU nemzeti feladatok hazai támogatási része	Miniszterelnökség	242 280 350	34 070 914	34 070 914	0	28 328 267	4 973 643	771 004	34 070 914
HJRF közös feladatok elvégzése 2016-2023 között	Miniszterelnökség	1 188 754 500	170 021 742	170 021 742	0	148 161 571	22 104 522	1 755 648	170 021 742
A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. 2016-2018. évi közpályázati lovényessége	Miniszterelnökség	249 836 000	111 083 014	111 083 014	138 652 988	0	111 083 014	0	111 083 014
A 07-13 programozási időszakok Európai Területi Együttműködési Programok végrehajtásában való közreműködés, továbbá a 2014-2020 programozási időszak hazai támogatásból finanszírozandó nemzeti és nemzeti horizontális feladatok elvégzése	Miniszterelnökség	903 831 027	348 856 940	348 856 940	374 491 982	211 523 233	131 694 129	3 639 578	348 856 940
A pályázók és kedvezményezettek kapcsolatainak támogatása	Miniszterelnökség	10 130 000 000	1 873 442 019	1 873 442 019	2 436 698 530	1 340 184 360	333 036 109	211 490	1 873 442 019
Tolaj-Hegyfa felvidékihez tartozó települések fejlesztése labordíj megítélés finanszírozása	Miniszterelnökség	60 000 000	15 984 158	15 984 158	0	0	15 984 158	0	15 984 158
Felvidéki gazdaságfejlesztési stratégia támogatása - működési szerződés módosítás	Külgazdasági és Külügyminisztérium	130 000 000	57 416 288	57 416 288	114 015 527	44 965 212	12 451 074	0	57 416 288
Felvidéki gazdaságfejlesztési stratégia támogatása - működési szerződés	Külgazdasági és Külügyminisztérium	45 000 000	45 018 010	45 018 010	0	28 768 688	18 309 322	0	45 018 010
Válasz Veleki Általánosiskola feladatok vállalkozás vállalkozás szétválasztása a Közép-Dunántúli régióban	Nemzetgazdasági Minisztérium	627 197 514	20 774 813	20 774 813	0	19 355 100	1 230 720	188 993	20 774 813
Válasz Magyarországi - Enterprise Hungary - Fatalok vállalkozás vállalkozás támogatása a Közép-Dunántúli régióban	Pénzügyminisztérium	145 312 017	18 148 258	18 148 258	8 480 566	11 800 847	4 347 411	0	18 148 258
A kedvezményezettek mindennapi működésével kapcsolatos kiadások, valamint a kedvezményezettek működését biztosító IT eszközök támogatása	Miniszterelnökség	132 434 000	68 204 436	68 204 436	108 801	45 825 820	22 105 258	183 350	68 204 436
ED támogatási szerződés	Külgazdasági és Külügyminisztérium	2 044 512 000	108 773 721	108 773 721	0	78 138 010	29 512 458	123 254	108 773 721
Válasz Magyarországi - Enterprise Hungary - Fatalok vállalkozás vállalkozás támogatása a Észak-Alföldi régióban	Pénzügyminisztérium	300 644 153	50 388 140	50 388 140	10 037 007	34 489 863	15 898 288	0	50 388 140

## Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

adatok ezer Ft-ban

Tisztségviselő	2017.12.31	2018.12.31	Abszolút változás
Ügyvezető	14 400	33 121	18 721
Felügyelő Bizottsági tagok	9 259	11 977	2 718
<b>Összesen:</b>	<b>23 659</b>	<b>45 098</b>	<b>21 439</b>

### Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Alapadatok (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
A. Vezető tisztségviselőknek kifizetett díj	23 659	45 098
B. Éves összes bevétel	4 597 882	4 166 435
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	4 264 942	3 808 353
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	332 940	358 083
H. Összes ráfordítás (kiadás)	4 633 086	4 189 898
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	3 574 808	3 024 044
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	4 447 121	3 933 347
K. Adózott eredmény	-35 205	-23 463
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő)		

### Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése		Értéke E Ft
	Igen	Nem	
Ectv. 32.par.(4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,-Ft]$ (két évi bevétel átlaga)	X		4 382 159
Ectv. 32.par.(4) b) $[K1+K2 \geq 0]$ (két év egybeszámított adózott eredménye)		X	-58 668
Ectv. 32.par.(4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$ (személyi jellegű ráfordítások aránya)	X		0,740
<b>Társadalmi támogatottság mutatói</b>			
Ectv. 32.par.(5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$ (szja 1% a korrigált árbevételhez)		X	
Ectv. 32.par.(5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$ (közhasznú ráfordítások aránya)	X		0,949
Ectv. 32.par.(5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$ (közérdekű önkéntesek száma)		X	