

Előterjesztés

Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2014. évi beszámolójának elfogadásáról, Felügyelő Bizottságának megválasztásáról

A Balatoni Integrációs Kft., mint a Balaton Fejlesztési Tanács által alapított, annak operatív feladatait ellátó fejlesztési ügynökség 21 fővel (+ 1 fő GYES-en) végezte munkáját a Balaton három meghatározó városában üzemeltetett irodájában:

Székhely, központi iroda: Siófok;
 Területi képviselet: Keszthely;
 Társadalomtudományi kutatócsoport: Balatonfüred.

A Kft. **személyi állománya** az alábbi feladatokat látta el:

16 fő végezte a Kft. feladataihoz kapcsolódó szakmai munkát, mely magába foglalta a BFT tevékenységéhez kapcsolódó feladatok, a Balatonra vonatkozó gazdaságszociológiai, társadalomtudományi kutatások, tervezési feladatok illetve a Kft. vállalkozási tevékenységéhez tartozó feladatok elvégzését.

5 fő látta el a „back-office” feladatokat - titkársági, fenntartói feladatok, pénzügyi-, és számviteli feladatok.

A 2014. évben a Kft. alkalmazottainak száma nem változott.

Az ÁROP tervezési projekt keretében rövid időtartamú határozott idejű munkaviszonyban szakértők (13 fő) kerültek alkalmazásra. A szakértők a tervezési munka keretében elkészült projekt kidolgozásokban vettek részt.

A./ Szervezeti felépítés

2014. év során a Kft. belső szervezeti, működési struktúrája nem változott.

B./ Szakmai feladatok

A Balatoni Integrációs Kft. tevékenysége az alábbi főbb területekre bontható:

- I. BFT munkaszervezeti feladatok ellátása;
- II. Többletforrás bevonása a régió fejlesztése érdekében;
- III. Vállalkozási tevékenység végzése.

I. BFT munkaszervezeti feladatok ellátása:

A munkaszervezeti feladatok a BFT munkatervében kerültek meghatározásra. Jelentős változás a 2013. évhez képest nem történt. A finanszírozásban ezen tevékenységeket 2 csoportba sorolva jelenítettük meg:

- BFT munkaszervezeti feladatok
- BFT munkaszervezeti célfeladatok

BFT munkaszervezeti feladatok és azok keretében elvégzett tevékenységek

1. A 2014-20 fejlesztési időszakra vonatkozó tervezési feladatok ellátása;

A BKÜ tervezési feladatok ellátására a BFT és munkaszervezete a Balatoni Integrációs Kh. Np. Kft. 100 millió Ft támogatásban részesült az ÁROP keretében.

A BFT felhatalmazása alapján a munkaszervezet elkészítette a Helyzetértékelés aktualizálását.

A területi tervek (Konceptió, Stratégia és Operatív Program) részdokumentumok elkészítéséhez nyílt közbeszerzés keretében szakértők kerültek kiválasztásra. A munka keretében elkészült a Konceptió, Területfejlesztési Program (Stratégia és Operatív Program) egyeztetési és társadalmi egyeztetést követő változata, melyet a Tanács elfogadott. Az NGM a dokumentumokat szakmai ajánlásokkal elfogadta, mely ajánlások alapján a dokumentumok átdolgozásra kerültek.

A tervezési dokumentumokkal párhuzamosan elkészült a dokumentumok területi hatásvizsgálata és ennek részeként a Környezeti Hatásvizsgálat.

A projekt további elemei:

- A tervezési dokumentumok alapján elkészültek az Uniós tervezéshez szükséges részdokumentumok Integrált Területi Program (ITP) néven az NGM módszertani útmutató szerint. Az ITP az NGM részére megküldésre került.
- A projektfejlesztési tevékenység egyrészt külső szakértő (közbeszerzési eljárás keretében kiválasztva), másrészt a Kft munkatársai részvételével valósult meg. Alvállalkozás keretében 4 db, a Kft. által alkalmazott szakértők, munkatársak tevékenységének eredményeként 24 db projekt került kidolgozásra.
- A projektértékelési munka keretében elkészült egy projektértékelési módszertan, kidolgozásra kerültek esettanulmányok és megvalósult a BFT munkaszervezet munkatársainak projektértékelési témájú képzése.
- A megvalósult fejlesztések és az elkészült tervezési dokumentumok eredményeinek követésére kidolgozásra került a döntéstámogató és monitoring modulból álló informatikai rendszer.

A partnerség keretében – a tervezési dokumentumok társadalmi egyeztetése és a folyamatos sajtóinformációk mellett – 11 rendezvény került lebonyolításra, melyen 407 fő vett részt.

2. A Balaton régiót érintő jogszabályok kialakításában, felülvizsgálatában, végrehajtásában való közreműködés;

Az ÁROP tervezési projekt keretében elkészült egy elemzés a balatoni fejlesztéseket érintő jogszabályok témakörében. Az elemzés összefoglalja az érintett jogszabályokat, egy rövid szöveges leírást ad róluk és jelzi a fejlesztéseket akadályozó elemeket, módosítási igényeket. A tervezési munkával párhuzamosan folyik egy kormányhatározat előkészítése a BKÜ 2030-ig tartó koncepciójának elfogadására és az ahhoz kapcsolódó intézkedések meghatározására. A jogszabály tervezet várhatóan 2015. év I. félévében kerül a Kormány elé.

3. Folyamatos információ biztosítás a Tanács és a régió fejlesztésével kapcsolatban a Balaton fejlesztésében érdekelt szervezetek, sajtó részére;

A régió fejlesztéseiről szóló folyamatos információ biztosítás célja a Balaton köztudatbeli erősítése, mint vonzó befektetési terület, mint vonzó élettér, mint egy megújulását élő terület, és mint vonzó turisztikai desztináció egyaránt.

Ezen cél elérése érdekében a munkaszervezet az alábbi tevékenységeket végezte:

- a) folyamatos Balaton jelenlét biztosítása a sajtóban. Ez nem csak BFT jelenlétet jelent, sokkal inkább a régióban megvalósuló fejlesztések, események, történések lehetőségek jelenlétét;
- b) a sajtó jelenléthez kapcsolódóan a sajtó megjelenések folyamatos figyelemmel követése, elemzése;
- c) folyamatos információ ellátás a Balaton fejlesztésében érdekelt szervezetek részére.

4. Balaton Fejlesztési Koncepció, stratégia, tervek megvalósulásának vizsgálata, monitoringja;

A monitoring tevékenység az ÁROP projekt keretében egy új eszközzel bővült a döntéstámogató rendszer keretében kifejlesztett monitoring modullal. A rendszer frissítette a koncepció megvalósulását figyelő mutatók körét, értékelésük informatikai hátterét. A rendszerhez kapcsolódó elemzést a BFT 2015. májusi ülésén tárgyalja.

5. Nemzetközi és a határmenti kapcsolatok fejlesztése, együttműködések támogatása.

A Balaton és térsége sajátos fejlesztési igényei miatt kedvelt mintaterülete és partnere nemzetközi együttműködéseknek, projektkezdemenyezéseknek. A nemzetközi együttműködések egyrészt a Tanács partnerkapcsolata, másrészt a munkaszervezet nemzetközi projektjei keretében valósulnak meg.

Együttműködő szervezetek:

- Living Lakes- tavak nemzetközi hálózata
- Poyang-tó, Kína
- Dongqian-tó, Kína
- Magyar – Belorusz együttműködés

Az állandó együttműködések mellett az év folyamán több külföldi delegációt is fogadott a Tanács munkaszervezete.

A Kft. nemzetközi projektek keretében folytatott tevékenysége a II. Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére fejezetben került kifejtésre.

BFT munkaszervezeti célfeladatok

A BFT célfeladatok keretében folytattuk a Tanács több évre visszanyúló programjait, projektjeit:

6. Mozdulj Balaton sport programsorozat - a balatoni strandokon a szabadidős sport lehetőségek biztosítása.

A Mozdulj, Balaton! 2014. évi programsorozatában 33 településről 36 strand vett részt (Balatonfüred, Balatonszárszó, Balatonszemes 2-2 stranddal szerepelt).

A programhoz az EMMI 3 millió Ft, a Balaton Fejlesztési Tanács 5+2 millió Ft (2013. évről 5 millió Ft, 2014. év 2 millió Ft), míg az önkormányzatok 2,8 millió Ft (strandonként 80 ezer Ft) összeggel járultak hozzá.

A kapott 12,8 millió forrásból 16 strand számára szereztünk be sporteszközöket, folytatva az elhasználandó vízi eszközök pótlását Három strandra egyéni mozgást, sportolást, erősítést elősegítő eszközöket vásároltunk, amelyek jól kiegészítik a már meglévő, csapatsportokat szolgáló pályarendszereket. Ezen felül lecseréltük az elavult molinókat és röplabdahálókát, továbbá biztosítottuk a programsorozat működtetéséhez szükséges egyéb feltételeket (marketing, honlap, érmek és emléklapok, sportszercsomagok, szervezők díjazása).

A záró sporttalálkozó augusztus 23-án Vonyarcvashegyen került megrendezésre, ahol a 27 településről érkezett sportolók különféle strandi csapatsportágakban és egyéni versenyeken mérték össze erejüket.

7. A Balatoni Regionális Monitoring Rendszer üzemeltetése.

A rendszer elsősorban vízminőségi és hidrológiai adatokat gyűjt, melyek alapját képezik a közép és rövidtávú kutatásoknak, elemzéseknek, valamint adatbázist biztosít a Balatonnal foglalkozó szakmai szervezeteknek.

A Monitoring rendszer működtetését és fejlesztését 2014-ben a munkaszervezet a BFT fejlesztési forrása keretében biztosította. A fejlesztés keretében megvalósult tevékenységek:

- 1) Mérőállomások fejlesztése.

- 2) Mérőállomások karbantartása, adatátviteli eszközök ellenőrzése, szükség szerint szezon végi leszerelése.
- 3) Adatgyűjtő és feldolgozó egység karbantartása.

8. BFT 2014 évi fejlesztési forrás felhasználásához kapcsolódó feladatok lebonyolítása.

A BFT 2014. évben két különböző fejlesztési forrással rendelkezett:

- a) 220 millió Ft fejlesztési forrás a 2014. évi költségvetés terhére,
 - b) 101 millió Ft balatoni kistelepülések szennyvízkezelési program támogatási forrása a 2013. évi költségvetés maradványa terhére.
- a) A 220 millió Ft fejlesztési forrás felhasználását az alábbi táblázat foglalja össze. A forrás felhasználás főbb területei és a támogatott projektek száma:

Téma	Javasolt módosítás	Támogatott projektek száma
Vízparti területek fejlesztése		
Településfejlesztési pályázat	118 632 164	13
Badacsonytördemic strand kialakítása- egyedi projekt	15 000 000	1
Mozdulj Balaton projekt	2 000 000	1
Közbiztonság-vízbiztonság		
Közbiztonsági szervezetek támogatása	40 000 000	13
Balatoni környezeti monitoring rendszer fejlesztése	5 000 000	1
Rendezvények		
Kiemelt rendezvények támogatása	14 000 000	4
Rendezvény pályázati támogatása	11 367 837	13
TDM szervezetek támogatása	3 000 000	3
Termtud kutatások		
MTA Limnológia 2014. évi balatoni kutatásainak támogatása	5 000 000	1
Lebonyolítás	6 000 000	

A támogatott projektek esetében a támogatási szerződések megkötésre kerültek. A rendezvény és a közbiztonság témakörben a projektek már megvalósultak, elszámolásuk és a támogatás kifizetése megtörtént.

A településfejlesztési pályázatok esetében jellemzően 2015 tavasza a befejezési határidő.

A 2013. évi Területfejlesztési Célleitörvény maradványának terhére a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium újabb forrást biztosított a Balatoni Kistelepülések Szennyvízkezelési Programja következő lépésének megvalósításához. A projekt keretében 3 településen (Szentjakabfa, Tagyon, Salföld) 78 db berendezés került telepítésre, valamint elkészült a korábbi években telepített egyedi szennyvíztisztítók valós háztartási körülmények közötti működésének vizsgálata.

9. A korábbi évek BFT fejlesztési forrás felhasználásának ellenőrzéséhez, jelentési kötelezettségekhez kapcsolódó feladatok ellátása.

A Balatoni Integrációs Kft. folyamatosan végzi az előző évek forráskihelyezéséhez kapcsolódó fenntartási, ellenőrzési, jelentési feladatokat. A munka keretében átfogó elemzés készült a 2001-2014-es időszakban támogatott projektekhez kapcsolódóan, melyet a Tanács 2015. februári ülésén tárgyalta.

10. Balatoni Községi Közlekedés fejlesztési projekt lebonyolítása.

A projekt 2013. január 1 és 2015. június 30 között kerül megvalósításra a MÁV Zrt, Siófok Város Önkormányzata, Balatonmárfürdő Község Önkormányzata, a BAHART és a Balatoni Integrációs Kft konzorciumi együttműködésében.

Főbb elmei:

- MÁV Zrt három vasútállomásának (Balatonszentgyörgy, Balatonmárfürdő, Fonyód) MÁV épületeinek, és utasforgalmi tereinek felújítása; akadálymentesítése, B+R parkolók kiépítése térfigyelő kamerával, Balatonszentgyörgy állomáson buszmegálló kialakítása. – folyamatban.
- Siófokon autóbusz megállók, fordulók fejlesztésének megvalósítása (buszöblök felújítása, várók, buszforduló kialakítása, felújítása). – a projektem 2013-ban megvalósításra került.
- Balatonmárfürdő vasútállomás környezetének felújítása (buszöblök felújítás, zöldterület fejlesztés, P+R rendszer kiépítése, stb) – a projektem 2013-ban megvalósításra került.
- Utastájékoztató rendszer kiépítése a BKÜ déli partjára vonatkozóan. A tájékoztató rendszer részét képezik a vasúti, hajózási és egyéb információk. Az utastájékoztató táblák kihelyezésre kerülnek
 - Balatonszentgyörgy, Balatonmárfürdő, Fonyód, Siófok, Balatonlelle, Balatonföldvár, Balatonboglár vasútállomásokon,
 - Siófok, Fonyód, Balatonfüred, Tihany, Badacsony hajóállomásokon, és
 - Siófok egyes helyi közlekedéshez kapcsolódó buszvárójában.

Az utastájékoztató rendszer kivitelezésére a nyílt közbeszerzési eljárás lezárult, a szerződéskötés folyamatban van.

II. Többlétforrás bevonása a régió fejlesztésére

A./ Nemzetközi projektek kidolgozása, megvalósítása

A nemzetközi projektek továbbra is meghatározó szerepet töltenek be a Kft. életében.

2014. évben új projektet nem indítottunk A tevékenység a 2013. évben már folyamatban lévő projektek folytatását tartalmazza:

- **Régiók együttműködése a bioenergetikai tudástransfer és az energiahatékonyság területén – REBE** (Ausztria-Magyarország Határon Átnyúló Együttműködési Program 2007-2013)

A Kft. részt vett a Pannon Egyetem Georgikon Kara vezetésével, 9 nemzetközi partner bevonásával 2010. októberében indult projekt megvalósításában. A projekt elemei: energiahatékonysági- ill. képzési stratégia kidolgozása, szaktanácsadás, szakemberek továbbképzése, 200 órás energetikai képzés kidolgozása, felnőtt szakmai továbbképzés kidolgozása a rossz energiahatékonyságú, régi épületek felújítására.

A projekt befejezési időpontja 2014. október 30. volt.

- **BE-NATURE Natura 2000 területek hatékonyabb irányításának/kezelésének megvalósítása** (*BETter management and implementation of NATURA 2000 sites*)

A projekt célja javítani az élőhelyek, valamint a természet és a biológiai sokféleség védelmét Natura 2000 területeken. A projekt 2011. februárban indult és 2014. januárban zárult.

2014. év elején fejeződött be a szigligeti és a balatonedericsi külterületen élőhelymegőrzés és fajmegőrzés célú közvetlen beavatkozás. A projekt eredményeképpen 70 m³ fa került letermelésre a növedékfokozó gyérités során és fajmegőrzés érdekében 340 db madárodú és 60 db fészkelő láda került elhelyezésre a Balaton-felvidéki Nemzeti Park Igazgatóság szakembereinek a közreműködésével.

A projekt záró konferenciájára 2014. január 16-án került sor Tihanyban, amelyen 83 fő vett részt.

▪ **Lake Admin / Tavak helyreállítására/rehabilitációjára irányuló kezdeményezés a regionális közigazgatás szintjén**

A projekt célja a regionális fejlesztési politikák hatékony javítása, kapcsolódva az ágazati tervekhez és programokhoz a vízgazdálkodás témakörében különösen a természetes és mesterséges tavak, víztározók rehabilitációja, kezelése terén.

A 2014. év során több koordinációs megbeszélésre, video-web meetingre került sor a tavak megvalósíthatósági tervének kidolgozása érdekében. Ennek eredményeképp elkészült a Balatonra vonatkozó megvalósíthatósági terv.

Továbbá a „Tógazdálkodás aktuális kérdései” címmel Konferencia megszervezésére került sor, ezenkívül 3 video-kisfilm forgatása készült el a vízgazdálkodáshoz kapcsolódó magyarországi/baltoni jó gyakorlatokról.

A projekt 2012. január elején indult és 2014. december 31-én zárult.

▪ **Tourage - az időskori turizmus fejlesztési lehetőségeinek feltárása**

A projekt célja az időskori turizmus fejlesztési lehetőségeinek feltárása volt a nemzetközi jógyakorlatok elemzésén, értékelésén keresztül.

A projekt záró évében a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. jó gyakorlat cserén keresztül a lengyel Warmia-Masuri időskorú sporttalálkozó mintájára időskorúaknak szóló sportágakkal bővítette ki a Mozdulj Balaton rendezvénysorozatot. A projekt zárásaként egy megvalósíthatóság tanulmány keretében kerültek összegzésre a projekt eredményei, mely tartalmazta a kérdőívek elemzésének tanulságait, a jó gyakorlat csere tapasztalatait is, valamint elkészítésre került egy, a projekt összes nemzetközi jó gyakorlatát bemutató kézikönyv.

▪ **INTourAct – Integrated Tourism Action Plans for SEE excellence**

Integrált Turisztikai Cselekvési Tervek a Délkelet-Európai országok érdemeire/értékeire vonatkozóan

A projekt célja: integrált és fenntartható turisztikai cselekvési tervek kidolgozása a települési területek megközelítési szempontjából.

A projekt utolsó évében a korábban elkészített SWOT analízis és előtanulmányok alapján elkészítésre került egy turisztikai cselekvési terv, mely a projekt fő tématerületei mentén határozza meg a jövőbeni cselekvési irányokat. A projekt során megvalósult egy online platform, ahol valamennyi projektpartner szerepeltetheti régiójának turisztikai nevezetességeit valamint turisztikai eseményeit. A projekt záró tevékenységeként elkészült egy előtanulmány arra vonatkozóan, hogy a régióból mely szervezet pályázhatna a 2015 év elején megjelenő EDEN felhívásra. A projekt 2014. szeptember 30-án lezárult.

▪ **Active Ageing Osztrák-Magyar határon átnyúló projekt**

A projekt az időskorúak társadalmi bevonására irányul a Keszthelyi és az osztrák schneeberglandi kistérség részvételével. A projekt elemei: időskorúak társadalmi bevonási lehetőségeinek vizsgálata, mintaprojektek kidolgozása.

A programban partnerként a Kft. több tevékenységet is végzett 2014 során: kérdőíves vizsgálatot folytattunk, statisztikai adatokon alapulva demográfiai elemzést készítettünk,

szakkonferenciát rendeztünk. 2014. első félévében elkészült az „Aktív idősor és népeségmegtartó erő a Keszthelyi Kistérségben” című demográfiai tanulmány, amely tartalmazza és reprezentálja a Bécsi Egyetemen dolgozó projektpartnerek hasonló kutatásának összefoglalóját is.

A projekt 2014. december 31-én zárul.

▪ ***CO-HU CODE: Joint Planning CODE - Közös Tervezés és Együttműködés a Határmenti Térség Hosszútávú Fejlesztéséért***

A projekt fő célja a határmenti térség versenyképességének növelése és a turisztikai kínálat bővítése volt, közös tervezési együttműködés révén. Elkészítésre kerülő dokumentumok: Zala megye gazdasági tudományos innovációs döntéstámogató hálózat létrehozására irányuló koncepció, a térségre vonatkozó TDM tanulmány, valamint a horvát partnerekkel közösen tervezési dokumentum a térségi fejlesztések ösztönzése érdekében.

A projekt keretében 2014-ben szorosán együttműködve a Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft-vel, a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. elkészítette Zala megye gazdasági tudományos innovációs döntéstámogató hálózat létrehozására irányuló koncepcióját, valamint a térségre vonatkozó TDM tanulmányt. Kapcsolódva a tanulmányok témájához, a Kft. 2014. november 25-26-án egy két napos workshopot szervezett a projekt partnerei, illetve a térségi érdekeltek részvételével.

▪ ***CO-HU ATDS: Amusement Tourism Development Strategy* /("Élményturizmus Fejlesztése a Határmenti Térségben/")***

A projekt átfogó célja a határmenti térség turizmusának fejlesztése volt, kiemelt figyelemmel az élményt-nyújtó, tematikus turisztikai szolgáltatások ösztönzésére. A projekt keretében részletes tanulmány készült a tematikus élményparkok létrehozására és fejlesztésére vonatkozóan.

Az ATDS projekt hiánypótló tanulmányok kidolgozásával az élményturizmus fejlesztésére koncentrált a régióban. A projektben egy élményturisztikai park (amusement park) fejlesztésére irányuló megvalósíthatósági tanulmány került kidolgozásra 2014. október 30-ig, valamint a horvát főpartner vezetésével és együttműködésével egy közös élményturizmus fejlesztési stratégia is kidolgozásra került. A projekt megvalósítása alatt kiemelt szerepet játszik a nyilvánosság folyamatos tájékoztatása.

B./ Hazai projektek kidolgozása, megvalósítása

▪ ***Natura 2000 területek kezelési tervének elkészítése***

A BKÜ területén 11 db Natura 2000 terület kezelési tervének elkészítésére nyert támogatást a Kft. A kezelői tervek elkészítését a Balaton-felvidéki Nemzeti Park közreműködésével dolgoztuk ki.

A fenntartási terv főbb elemei:

- A tervezési terület alapállapot jellemzése
- Veszélyeztető tényezők
- Kezelési feladatok meghatározása
 - Természetvédelmi célkitűzés, a terület rendeltetése; Kezelési javaslatok
 - Kutatás, monitorozás
 - A kezelési javaslatok megvalósításának lehetséges eszközei a jogszabályok és a tulajdonviszonyok függvényében

Valamennyi kezelési terv elkészült és az MVH által már elfogadásra került, a pénzügyi elszámolás folyamatban van.

III. Vállalkozási tevékenység

A Kft. vállalkozási tevékenysége több részből áll:

- környezetvédelmi, hulladékgazdálkodási programok és tervek készítése (1),
- Pályázatfigyelés (2),
- Pályázatírás (3),
- Projektmenedzselés (4),
- Felmérések, elemzések készítése (5),
- Részvétel szakmai projektek kidolgozásában (6),
- Külső szervezetek számára pénzügyi, számviteli feladatok ellátása (7).

A vállalkozási tevékenységet a Kft. folyamatosan végzi. 2014. évi pénzügyi teljesülésüket a mellékelt táblázat tartalmazza.

A szakmai tevékenység részletes bemutatását az 1. számú mellékletként csatolt szakmai beszámoló tartalmazza.

C./ A Kft. 2014. évi tevékenységének pénzügyi bemutatása

A Kft. tevékenységének pénzügyi bemutatását az előterjesztés 2. számú mellékleteként csatolt – a számviteli szabályok szerint elkészített - pénzügyi beszámoló tartalmazza részleteiben.

A beszámoló részei:

- egyszerűsített éves beszámoló (mérleg, eredmény kimutatás)
- közhasznúsági jelentés,
- kiegészítő melléklet.

A Kft. bevételeinek szerkezetét az alábbi táblázat tartalmazza:

	Bevételek megnevezése	Közhasznú tevékenység bevétele [Ft]	Vállalkozási tevékenység bevétele [Ft]	Arány az összes bevételhez képest
BFT munkaszervezeti feladatok				
1	BFT működési támogatás	65 000 000		21,0%
BFT célfeladatok				
2	Balatoni Kist. Szennyv. program menedzselés	5 000 000		1,6%
3	ÁROP tervezési projekt	87 432 449		28,2%
4	Közlekedésfejlesztési projekt	0		0,0%
5	BFT fejlesztési forrás menedzselés	4 366 776		1,4%
6	Integrált monitoring rendszer fejlesztése, működtetése	1 526 540		0,5%
7	Előző évi fejlesztési források 2014. évi feladatok menedzselési díja	1 300 000		0,4%
8	Balatoni Kist. Szennyv. program tanulmány	5 000 000		1,6%
9	Közbiztonság fejlesztési projekt	899 160		0,3%
Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére				
10	REBE (HU-AU projekt) (95%)	1 999 637		0,6%

	Bevételek megnevezése	Közhasznú	Vállalkozási	Arány az
11	Be-Natura (95%)	3 648 721		1,2%
12	Tourage (95%)	8 700 757		2,8%
13	Lake Admin	17 384 681		5,6%
14	Intouract	13 377 726		4,3%
15	Active Ageing	6 350 766		2,0%
16	CO-HU CODE	19 814 399		6,4%
17	CO-HU ATDS	17 936 658		5,8%
18	Natura 2000 kezelői tervek	16 735 183		5,4%
19	Nemzetközi projektek önereje – céltartalék feloldás	4 500 000		1,4 %
Vállalkozási tevékenység				
20	Pályázatírás		21 772 638	7,0%
21	Projektmenedzsment, kidolgozás			
22	Szakértői tevékenység			
23	Pénzügyi, számviteli feladatok		840 000	0,3%
Egyéb bevételek				
24	Egyéb bevételek	1 931 968		0,6 %
25	Elhatárolás feloldása támogatásból megvalósult beruházás miatt	4 393 923		1,4%
Összesen:		287 299 344	22 612 638	
Mindösszesen:		309 911 982		100,00%

Az éves alapítói támogatás összege a Kft. bevételeinek 21 %-át tette ki. Ez a forrás a tulajdonos által megfogalmazott célok teljesítésére, és az előző években felépített szervezet fenntartására önmagában nem elegendő, így 2014. évben is szükséges volt, hogy a Kft. projekt alapon szervezze tevékenységét, további bevételekre tegyen szert.

A Kft. a bevételeinek 70 %-át biztosította projektmenedzselési, valamint pályázati forrásból származó bevétel. Ezen belül a BFT tevékenységéhez kapcsolódó fejlesztési feladatrész (BFT fejlesztési forrás menedzselése, Monitoring rendszer fejlesztése, Közbiztonság fejlesztési Projekt, ÁROP tervezési projekt) a Kft. bevételeinek 34 %-át teszi ki.

A bevételek 7 %-át tette ki a vállalkozói tevékenység bevétele, és 2 %-ot az egyéb bevételek.

A projektmenedzselési, pályázati forrásból származó bevételek jellemzően utólag, azaz a Kft. részéről történő előteljesítést követően - átlagosan 2 – 12 hónappal később - utófinanszírozással valósultak meg, amely komoly likviditási gondokat okozott a cégnek.

A pénzügyi nehézségek áthidalására a Kft-nek 40 millió Ft keretösszegű rullirozó hitelkeretet engedélyezett a tulajdonos (BFT). A kölcsön felhasználására 2014. évben szinte végig szükség volt jellemzően 15 - 35 millió Ft összegben. Ennek éves kamat költsége 1.616.926,- Ft volt.

A Kft. tevékenységének pénzügyi elemzése az előző év adataihoz hasonlítva

"A" MÉRLEG 2014

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év-2013.	Előző év módosításai	Tárgy év-2014.	Eltérés	Előző év arányában
a		b	e	d	e		
1.	A.	Befektetett eszközök	14 495	0	18 977	4 482	1,31
2.	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 047		5 527	4 480	5,28
3.	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	13 448		13 450	2	1,00
4.	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0				
5.	B.	Forgóeszközök	2 274	0	2 030	-244	0,89
6.	I.	KÉSZLETEK					
7.	II.	KÖVETELÉSEK	1 926		1 672	-254	0,87
8.	III.	ÉRTÉKPAPÍROK					
9.	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	348		358	10	1,03
10.	C.	Aktív időbeli elhatárolások	105 017	0	128 303	23 286	1,22
11.		Eszközök összesen	121 786	0	149 310	27 524	1,23
12.	D.	Saját tőke	67 918	0	68 200	282	1,00
13.	I.	JEGYZETT TŐKE	50 000		50 000	0	1,00
14.	II.	JEGYZETT, DE MÉG BENEM FIZETETT TŐKE (-)					
15.	III.	TŐKETARTALÉK					
16.	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	8 893		17 918	9 025	2,01
17.	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK					
18.	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK					
19.	VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	9 025		282	-8 743	0,03
20.	E.	Céltartalékok	4 500	0	8 376	3 876	1,86
21.	F.	Kötelezettségek	23 321	0	38 099	14 778	1,63
22.	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK					
23.	II.	HOSSZÚ LEJÁRATRA KAPOTT KÖLCSÖNÖK					
24.	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	23 321		38 099	14 778	1,63
25.	G.	Passzív időbeli elhatárolások	26 047	0	34 635	8 588	1,33
26.		Források összesen	121 786	0	149 310	27 524	1,23

2014. év során a Kft. mérleg főösszege 27,5 millió forinttal (23 %) növekedett a 2013. évi adatokhoz képest. A növekedés fő oka, hogy a Kft. bevétel növekedése során megnőtt az utófinanszírozású projektek keretében elszámolt, de a támogató által még ki nem fizetett támogatás összege (aktív időbeli elhatárolás: 128,3 millió Ft), valamint a befektetett eszközök keretében elszámolt tanulmányok értékének növekedése (ÁROP projekt keretében elkészült tanulmányok).

Befektetett eszközök:

A befektetett eszközök esetében 4.480 ezer Ft-tal nőtt a Kft. állomány. 2014. évben összesen 9.699 ezer Ft beszerzést valósítottunk meg (ÁROP tervezési tanulmányok, Monitoring rendszer eszközfejlesztés, számítástechnikai eszközök, szoftver), ugyanakkor a korábbi évek eszközbeszerzéseinek értékcsökkenésének elszámolása (5.217 eFt) jelentősen csökkentette az eszközök nyilvántartási értékét.

Forgóeszközök:

A forgóeszközök 244 eFt-os csökkenésének oka a követeléseink értékének csökkenése. A követelések (1.672 eFt) az év végén kiszámlázott vállalkozói munkák ellenértékét és a munkabérelőleget tartalmazza. A követelések 2015. év I. negyedévében teljesítésre kerültek.

Aktív időbeli elhatárolások:

Az aktív időbeli elhatárolások rovat 128.303 eFt-os értékét részben a 2014. évben elvégzett feladatokhoz kapcsolódó, azonban a Kft. számára csak 2015. évben kifizetett/kifizetésre kerülő bevételek adják. Ezt a tételt főként a nemzetközi projektek alkotják, melyek esetében az utófinanszírozási rendszer miatt a bevételek csak 2015-ben realizálódnak. A másik tétel a költségek aktív elhatárolása (792 eFt). Ez az összeg a 2014-ban már kifizetett, de 2015. évet terhelő költségeket jelenti. (A részletes felsorolást a beszámoló kiegészítő melléklete tartalmazza).

Eredménytartalék:

Az eredménytartalék a 2013. évi nyereség mértékével, 9.025 eFt-tal növekedett.

A **mérleg szerinti eredmény** változását az eredmény kimutatás keretében elemezzük.

Céltartalék:

2014. évben 8.376 eFt céltartalékot képeztünk a nemzetközi projektek önerejének, zárófeladatainak ellátására, valamint a korábbi évek fejlesztési forrásából megvalósult projektek ellenőrzési feladatainak finanszírozására.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

A rövid lejáratú kötelezettségek (38.099 eFt) főbb tételei:

- A szállítói tartozások, értéke 12.449 eFt. A számlák kifizetését, az év végi beérkezésük és cég likviditási problémája miatt csak 2015. I. negyedévében tudta teljesíteni a Kft.
- A decemberi járulékok (a munkabérhez kapcsolódó járulékok nélkül – az 2014. decemberében elszámolási okokból kifizetésre került), adók és az ÁFA esetén csak 2015. januárjában jelentkezett a fizetési kötelezettség, így csak januárban teljesítette a Kft. A járulékok, adók és az ÁFA összege 771 ezer Ft.
- A Kft. 2014. december 31-én folyószámlahitel igénybevételére kényszerült, melynek összege: 20.352 eFt,
- A közösségi közlekedés fejlesztési program keretében a Kft. bonyolította az utastájékoztató rendszer közbeszerzési eljárását. Ennek keretében az ajánlattevők által 2 millió Ft ajánlati biztosíték kerül befizetésre a Kft. számlájára, melyet az eredményhirdetést és a szerződéskötést követően a Kft. visszautalt/utal az ajánlattevők számára.
- 2014. évi fejlesztési forrás menedzselési díja keretében a Kft-nek 2.380 ezer Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett, melyet a BFT határozata alapján 2015. évben teljesít a Kft.

A passzív időbeli elhatárolások:

A passzív időbeli elhatárolások három csoportba sorolhatóak:

1. 2014. évben biztosított bevétel előlegek (melyekhez kapcsolódó kifizetési kötelezettség csak 2015-ben jelentkezik),
2. a pénzügyileg 2015-ben teljesített 2014. évhez kapcsolódó költségek, és
3. az előző években támogatásból megvalósított beruházások halasztott bevételei.

1. Bevételek passzív elhatárolása: 8.377 ezer Ft, mely főként az előző évek fejlesztési forrás menedzselési díjának, monitoring rendszer fejlesztési forrásának elhatárolását és a közösségi közlekedés fejlesztési projekt előlegéből fel nem használt támogatási összeget tartalmazza. A részletes felsorolást a beszámoló kiegészítő mellékletének 4/a melléklete részletezi.

2. Kiadások passzív elhatárolása 11.422 ezer Ft, mely a 2014. évet terhelő, azonban csak 2015. évben teljesített kifizetéseket tartalmazza. A részletes felsorolást a beszámoló kiegészítő mellékletének 4/b melléklete részletezi.
3. Támogatásból megvalósított beruházások halasztott bevételei: 14.836 ezer Ft, mely az előző években támogatásból beszerzett eszközök adott évre vonatkozó értékcsökkenés összege (számviteli Tv).

„A” EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

ezer Ft

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év	Tárgyév	Eltérés	Tárgyév az előző év arányában
		-2013	módosítási	-2014		
a	b	c	d	e		
1	I. Értékesítés nettó árbevétele (vállalkozási bevétel)	32 781		22 613	-10 168	0,69
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke					
3	III. Egyéb bevételek (közhasznú tevékenység bevétele)	217 124		285 712	68 588	1,32
4	IV. Anyagijellegű ráfordítások	89 189		129 175	39 986	1,45
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	114 873		137 799	22 926	1,20
6	VI. Értékcsökkenési leírás	12 847		5 216	-7 631	0,41
7	VII. Egyéb ráfordítások	20 884		35 761	14 877	1,71
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	12 112		374	-11 738	0,03
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	347		1 588	1 241	4,58
	VIII.sorból ért.különb.					
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 150		1 637	-1 513	0,52
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-2 803		-49	2 754	0,02
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	9 309		325	-8 984	0,03
13	X. Rendkívüli bevételek					
14	XI. Rendkívüli ráfordítások	100				
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-100				
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	9 209		325	-8 884	0,04
17	XII. Adófizetési kötelezettség	184		43	-141	0,23
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	9 025		282	-8 743	0,03
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	9 025		282	-8 743	0,03

Bevétel:

A Kft. összes bevételét a közhasznú és a vállalkozási tevékenység bevétele együttesen alkotja.

A 2014. évi tényleges bevételi összege: 305.518.059,-Ft. Az érvényes számviteli szabályozás szerint a támogatásból finanszírozott beruházások összegét halasztott bevételként kell szerepeltetni. Adott évben bevételként kell figyelembe venni az adott évi, és az előző évi beruházások keretében beszerzett eszközökre elszámolt értékcsökkenés nagyságát. Ennek eredményeként a 2014. évben ténylegesen realizált 305.518.059,-Ft bevétel további 4.393.923,-Ft-al növekszik. A számviteli szabályok szerint kimutatott 2014. évi bevétel összege így 309.911.982,-Ft.

A halasztott bevételek beszámítását követően az összes bevétel 59.661 ezer Ft-tal nőtt a 2013. évhez képest. Ebből

- a vállalkozási tevékenység bevétele 10.168 ezer Ft-tal csökkent,
- a közhasznú tevékenység bevétele 68.588 ezer Ft-tal nőtt,
- a pü. műveletek bevétele 1.241 ezer Ft-tal nőtt.

Költségek:

A tevékenységek (bevételek) növekedésével a költségek esetében is (68.645 e Ft) növekedés volt.

Anyagjellegű ráfordítások esetében a megvalósított projektek által igénybevett külső szolgáltatások, megbízások növekedésével 39.986 e Ft növekedés volt.

A személyi jellegű ráfordítások terén 22.926 ezer Ft emelkedés történt, melynek oka, hogy a 2014-évben megvalósított feladatok végrehajtása során igyekeztünk a tevékenységek során saját humán erő állományunk nagyobb arányú közreműködését megvalósítani többlet feladatok felvállalásával (nemzetközi projektekben, ÁROP projektben tervezettnél nagyobb arányú szakmai feladat ellátása). Az ÁROP tervezési projekt keretében a korábban alvállalkozói teljesítésben tervezett szakértői munkák egy részét rövid időtartamú határozott idejű munkavállalóként alkalmazott szakértőkkel tudtuk megvalósítani. Ez 7,7 millió forint bérköltséggel és ennek 27%-os járulék költségével emelte meg a tervezett bér és járulék kiadásokat.

A bérek összegét növeli továbbá a vállalkozói bevétel terhére fizetendő 13. havi bérjuttatás, melyet likviditási okokból csak 2015-ben tudunk kifizetni a munkatársak részére.

Az értékcsökkenés 7.631 ezer Ft-os csökkenését a korábbi években beszerzett és a 3, illetve 5. éves ÉCS leírási kötelezettség alól kikerült eszközök okozták.

Az egyéb ráfordítás esetében is nőtt (14.877 ezer Ft-tal) a költségünk. Mivel a közhasznú tevékenység esetén a Kft. nem tud ÁFA-t visszaigényelni, így a megnövekedett közhasznú tevékenység magával hozta az ehhez kapcsolódó kiadások Áfa növekedését.

A pénzügyi műveletek ráfordítása 1.513 e Ft-al csökkent, mely a banki hitel költségek csökkenésének tudható be.

Üzemi eredmény:

Az üzemi eredmény 374 ezer Ft.

Pénzügyi műveletek eredménye:

A pénzügyi műveletek eredménye – 49 ezer Ft, melyet nemzetközi projektek árfolyam egyenlege (nyereség) és a cég likviditási hitelének kamatköltsége (1.616.926,- Ft) alkot.

Adózás előtti eredmény:

A szokásos vállalkozási eredmény összege 325 eFt.

Az adózás előtti eredményt 43 e Ft adófizetési kötelezettség terheli, így a **Kft. 2014. évi mérleg szerinti eredménye 282 e Ft.**

<i>D./ A Kft. 2014. évi pénzügyi tervének teljesülése</i>

A BFT 2014. februári ülésén fogadta el a Kft. pénzügyi tervét. A Kft. működésére vonatkozó elfogadott terv és tényszámokat az alábbi táblázat tartalmazza.

A táblázat a könnyebb összehasonlítás kedvéért a pénzügyi tervben meghatározott terminusok szerint készült, azaz az egyes tételek tartalma nem fedi le pontosan a mérleg sorait. A táblázat adatai a mérleg soraiból kerültek kiszámolásra.

Bevételi oldal

	megnevezés	Pénzügyi terv			Tényleges 2014. évi bevétel	Telje- sülés aránya
		2014. évi bevétel	külső kifizetések	Kft. működési jellegű		
	BFT munkaszervezeti feladatok					
1	BFT működési támogatás	65 000 000	20 000 000	45 000 000	65 000 000	1,00
	BFT munkaszervezeti célfeladatok					
2	Kistelepülési szennyvízprogram menedzselési díja	5 000 000	1 500 000	3 500 000	5 000 000	1,00
3	ÁROP tervezési projekt	92 190 517	60 000 000	32 190 517	87 432 449	0,95
4	Közlekedésfejlesztési projekt	5 599 072	6 221 191	-622 119	0	0,00
5	Fejlesztési forrás menedzselés	8 000 000	1 000 000	7 000 000	4 366 776	0,55
6	Integrált monitoring rendszer fejlesztése, működtetése	0	2 000 000	-2 000 000	1 526 540	
7	Előző évi fejlesztési források 2014 évi feladatok menedzselési díja	1 300 000		1 300 000	1 300 000	1,00
8	Kistelepülési szennyvízprogram tanulmány				5 000 000	
9	Közbiztonságfejlesztési projekt				899 160	
	Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére					
10	REBE (HU-AU projekt) (95%)	1 575 401	1 112 193	463 208	1 999 637	1,27
11	Be-Natura (95%)	3 790 500	3 570 000	220 500	3 648 721	0,96
12	Tourage (95%)	7 927 026	3 725 000	4 202 026	8 700 757	1,10
13	Lake Admin	18 696 627	9 714 900	8 981 727	17 384 681	0,93
14	Intouract	13 871 900	9 238 000	4 633 900	13 377 726	0,96
15	Active Ageing	8 291 156	4 986 980	3 304 176	6 350 766	0,77
16	CO-HU CODE	16 050 771	7 741 980	8 308 791	19 814 399	1,23
17	CO-HU ATDS	20 875 794	14 155 000	6 720 794	17 936 658	0,86
18	Nki projektek önerő finanszírozása - 2013. évi elhatárolás	4 500 000	0	4 500 000	4 500 000	1,00
19	Natura 2000 kezelői tervek	20 733 819	15 271 199	5 462 620	16 735 183	0,81

	megnevezés	Pénzügyi terv			Tényleges 2014. évi bevétel	Telje- sülés aránya
		2014. évi bevétel	külső kifizetések	Kft. működési jellegű		
	Vállalkozási tevékenység					
20	Pályázatírás	200 000		200 000		
21	Projektmenedzsment, projekt kidolgozás	19 509 777	5 207 156	14 302 621		
22	Szakértői tevékenység (Felmérések, elemzések, tervek készítése)	944 882	0	944 882	21 772 638	1,05
23	Pénzügyi, számviteli feladatok végzése	840 000		840 000	840 000	1,00
	Egyéb bevételek					
24	Egyéb bevételek				1 931 968	
25	Elhatárolás feloldása támogatásból megvalósult beruházás miatt				4 393 923	
	Összesen:	314 897 242	165 443 599	149 453 643	309 911 982	0,98

Összegezve, a Kft. feladatai 5 csoportba sorolhatóak, melyek finanszírozási megoszlását és százalékos arányát az alábbi táblázat tartalmazza:

<i>Forrás</i>	<i>Bevétel tervezett [Ft]</i>	<i>Bevétel teljesítés [Ft]</i>	<i>Arány [%]</i>
I/A. BFT munkaszervezeti alapfeladatok	65 000 000	65 000 000	100,00%
I/B. BFT munkaszervezeti célfeladatok	112 089 589	105 524 925	94,14%
II. Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére	116 312 994	110 448 528	94,96%
III. Vállalkozási tevékenység	21 494 659	22 612 638	105,20%
IV. Egyéb bevételek		6 325 891	
Összesen:	314 897 242	309 911 982	98,42%

Bevételek teljesülésének részletes elemzése:

I/A. BFT működési támogatás a tervezet szerint valósult meg.

I/B. BFT munkaszervezeti célfeladatok

Kistelepülési szennyvízprogram menedzselési díj: Tervezet szerint megvalósult.

ÁROP tervezési projekt: A projekt a tervezet szerint megvalósult. Az eltérést a 2013. és 2014. év közötti projektmegoszlás módosulása okozta.

Közlekedésfejlesztési projekt a MÁV Zrt, Siófok Város, Balatonmáriaifürdő Község, a Balatoni Hajózási Zrt. és a Kft. konzorciumi együttműködése keretében valósul meg. Egyes projektelemek elhúzódása miatt a projekt befejezési határideje 2015.06.30-ra módosult, így a 2014. évre tervezett tevékenységek és a hozzá kapcsolódó bevételek és kiadások is átcsoportosításra kerültek 2015-re.

BFT fejlesztési forrás menedzselés: A menedzselési feladatok a forrás felhasználási határidejéig - 2015. június 30. – folyamatosan jelentkeznek, ezért a menedzselési forrás egy része 2015. évben kerül felhasználásra.

A *Regionális Integrált Monitoring Rendszer* 2014. évi működtetését, fejlesztését a BFT támogatás terhére tudta megvalósítani a Kft. A támogatás összege 5 millió Ft volt, melyből 2014. évben 3 millió Ft, 2015. évben 2 millió Ft került felhasználásra. Mivel a számviteli szabályok szerint a támogatásból megvalósított eszközbeszerzéseknél csak az adott évre jutó értékcsökkenés értéke számolható el, ezért a beszámolóban csak 1.526.540,-Ft szerepel.

A Kft. korábbi éveinek eredménye lehetővé tette, hogy az *előző évek fejlesztési forrásához kapcsolódó ellenőrzési feladatok* elvégzésére a Kft. el tudjon határolni forrást. 2014. évben ezen tevékenységre 1,3 millió forint forrás került felhasználásra.

Kistelepülési szennyvízprogram tanulmány: A pénzügyi terv elfogadását követően a BFT 5 millió forint támogatást biztosított a kistelepülési szennyvízprogram keretében már korábban telepített egyedi szennyvízkezelő berendezések működési tapasztalatainak vizsgálatára.

Közbiztonság-fejlesztési projekt: A BFT a 2014. évi keretből 2,4 millió Ft támogatást ítelt meg regionális felhasználású eszközök beszerzésére. Mivel az eszközöket több szervezet is használja, ezért a Kft. végezte az eszközbeszerzést. A számviteli szabályok szerint a támogatásból megvalósított eszközbeszerzéseknél csak az adott évre jutó értékcsökkenés értéke számolható el, ezért a beszámolóban csak 899.160,-Ft szerepel.

II. Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére

HU-AU REBE projekt - A projekt a terv szerint megvalósult. A többletbevétel oka, hogy évközben a Közreműködő Szervezet engedélyezte a korábbi évek maradványának átcsoportosítását és 2014. évi felhasználását.

Be-Natura – A projekt a projektterv szerint megvalósításra került, a kisebb mértékű bevétel csökkenés oka, hogy a tervezett feladatokat a tervezettnél kisebb költségből sikerült megvalósítani.

TOURAGE - A projekt a tervezet szerint valósult meg. A többletbevétel oka, hogy évközben a Közreműködő Szervezet engedélyezte a korábbi évek maradványának átcsoportosítását és 2014. évi felhasználását.

Lake Admin - A projekt a projektterv szerint megvalósításra került, a kisebb mértékű bevétel csökkenés oka, hogy a feladatokat a tervezettnél kisebb költségből sikerült megvalósítani.

INTOURACT: A projekt a projektterv szerint megvalósításra került, a kisebb mértékű bevétel csökkenés oka, hogy a feladatokat a tervezettnél kisebb költségből sikerült megvalósítani.

Active Ageing: A projekt a terv szerinti szakmai tartalommal valósult meg, azonban az eszközbeszerzéseknél csak a 2014. évre eső ÉCS értékét tudtuk beszámítani, ezért a táblázatban a tervezettnél alacsonyabb összeg szerepel.

CO-HU CODE: A projekt a tervezet szerint valósult meg. A többletbevétel oka, hogy a korábbi évek maradványa átcsoportosítására és 2014. évben felhasználásra került.

CO-HU ATDS: A projekt a terv szerinti szakmai tartalommal valósult meg, azonban az eszközbeszerzésnél (tanulmány) csak a 2014. évre eső ÉCS értékét tudtuk beszámítani, illetve egyes projektelemezek 2015-re átcsoportosításra kerültek, ezért a tervezettnél alacsonyabb bevételt tudunk 2014. évben elérni.

Nemzetközi projektek önereje – A pénzügyi tervben szereplő 4,5 mFt az év során a tervezet szerint felhasználásra került.

Natura 2000 Kezelői Tervek – A projekt a projektterv szerint megvalósításra került, a kisebb mértékű bevétel csökkenés oka, hogy a feladatokat a tervezettnél kisebb költségből sikerült megvalósítani.

III. Vállalkozási tevékenység

A pályázatírási, projekt kidolgozási, projekt menedzselési tevékenység keretében a Kft. kismértékben túlteljesítette tervezett bevételeit.

Pénzügyi, számviteli feladatok - A bevétel tartalmazza a vállalkozói tevékenység keretében elvégzett külső szervezetnek nyújtott szolgáltatás ellenértékét.

IV. egyéb bevételek

Az egyéb bevételek keretében megjelenik a

- Közbiztonsági Testület munkájához kapcsolódó külső bevételek (2013. évi Balatoni Közbiztonsági Díj), valamint
- a biztosítási (vagyon és Casco) bevétel, a kerekítési különbözet, a telefon használat után megkapott bónusz.

Elhatárolás feloldása támogatásból megvalósult beruházás miatt: A támogatásból megvalósult eszközbeszerzéseknél a támogatást csak az értékcsökkenésnek megfelelően, évente lehet megjeleníteni a beszámolóban. Ezen összeg a támogatott projektek keretében a korábbi években vásárolt és 2014. évet érintő ÉCS-nek megfelelő bevételt tartalmazza.

Kiadási oldal

megnevezés	Kiadás [Ft]		Eltérés	
	Tervezett	Tényleges	[Ft]	[%]
Anyagköltség	10 000 000	6 922 659	-3 077 341	69%
Szolgáltatás	139 758 739	122 251 877	-17 506 862	87%
Bér	80 739 200	98 959 375	18 220 175	123%
Bérijáradékok	22 624 584	28 528 755	5 904 171	126%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 000 000	10 310 564	-1 689 436	86%
Egyéb ráfordítások (ÉCS nélkül)	38 734 860	35 761 056	-2 973 804	92%
Beruházásokhoz kapcsolódó értékcsökkenés	5 000 000	5 216 037	216 037	104%
Pénzügyi ráfordítások	2 000 000	1 636 571	-363 429	82%
Társasági adó		43 000	43 000	
Összesen:	310 857 383	309 629 894	-1 227 489	100%

Az egyes tételek részletes indoklása:

Anyagköltség: Az anyagköltség főbb tételei: üzemanyag, irodaszer-nyomtatvány, informatikai kiegészítő eszközök. A Kft. költségtakarékos működése magával hozta az anyagköltségek csökkenését is.

Szolgáltatások- két részből tevődik össze

Igénybevett szolgáltatások: A keret tartalma: kiküldetési költségek, bérleti díj (másoló, terembér), egyéb gépek fenntartási költsége és javítása, hirdetési díjak, saját gépkocsi használat,

Internet, állandó megbízottak megbízási díja, posta költség, egyéb szolgáltatások. Részletes felosztását a főkönyvi kivonat tartalmazza.

Az *egyéb szolgáltatások* tartalmazzák az egyes projektekhez igénybe vett külső szakértők vállalozási díját. A keret tartalma: külső szakmai szolgáltatások, biztosítási díjak, hatósági díjak, bankkezelési költség. Részletes felosztását a főkönyvi kivonat tartalmazza.

A szolgáltatások összege a tervezettnél kisebb mértékben realizálódott, melynek fő oka, hogy az ÁROP tervezési projekt keretében a korábban alvállalkozói teljesítésben tervezett szakértői munkák egy részét rövid időtartamú határozott idejű munkavállalóként alkalmazott szakértőkkel tudtuk megvalósítani, melyek költsége a bér és járulék költségek között szerepel.

Bér, bérjárulékok: A bérek a tervezettnél 23%-al magasabb mértékben realizálódtak, melynek okai:

- a támogatásból finanszírozott projektek feladatainak ellátásához új munkatársak felvétele vált szükségessé. 2014. évben 2 új – határozott időre szólóan – került felvételre.
- év közben egy munkatársunk GYED-ről visszatért a munkába.
- 2014. évben a Kft. vállalozási bevétele lehetővé tette 13. havi bérjuttatás tervezését a munkatársak részére.
- ÁROP tervezési projekt keretében a korábban alvállalkozói teljesítésben tervezett szakértői munkák egy részét rövid időtartamú határozott idejű munkavállalóként alkalmazott szakértőkkel tudtuk megvalósítani.

A járulékok tervezetten felüli teljesítésének oka a bérköltségek növekedése.

Személyi jellegű egyéb kifizetések: A személyi jellegű kifizetéseket a dolgozók részére biztosított személyi juttatásokon kívül (munkába járás), a rendezvények szervezéséhez kapcsolódó reprezentációs kiadások és a nemzetközi projektek keretében jelentkező napidíjak költsége alkották. A csökkenés oka a projekteken belüli workshopok átrendeződése, számának csökkenése a tervezetthez képest.

Egyéb ráfordítások: Az egyéb ráfordítások nagy részét az egyéb szolgáltatások között tervezett alvállalkozói munkák vissza nem igényelhető ÁFA költsége képezte. Mivel az alvállalkozói munka a tervezetthez képest jelentősen csökkent, így ennek ÁFA tartalma is csökkent.

Értékcsökkenés: Az értékcsökkenés összege 5.216 eFt. Az érintett eszközök köre: az előző évek pályázati, nemzetközi projektjei keretében beszerzett eszközök (monitoring rendszer, közlekedés tanulmány, irodai eszközök, stb.). Mivel ezen összegek támogatásból kerültek beszerzésre, így a rájuk eső bevétel (támogatás) csak az adott évben elszámolt ÉCS arányában állítható be az adott év beszámolójába. Ennek megfelelően az elszámolt ÉCS adott támogatási %-nak megfelelő összeg elhatárolt bevételként visszahozásra került 2014. évben is (4.394 eFt). Így a céget 2014. évben ténylegesen terhelő ÉCS összege 822 eFt.

Pénzügyi ráfordítások: A pénzügyi ráfordítások a hitel-rendelkezésre tartási költségét, a hitel igénybevétel kamatát tartalmazza. A 2014. III. negyedévi hitel igénybevétel csökkenés miatt a hitelköltség nem érte el a tervezett összeget.

A Kft. pénzügyi beszámolóját a Kft. állandó könyvvizsgálója hitelesítette. A könyvvizsgálói jelentés az előterjesztés 3. számú mellékletét képezi.

A Kft. Felügyelő Bizottsága 2015. május 12-i ülésén megtárgyalja a Kft. 2014. évi beszámolóját. A FEB jelentése 2015. május 13-án kerül feltöltésre a BFT honlapjára.

Kérem a tisztelt Tanácsot, hogy a mellékelt dokumentumok alapján a Balatoni Integrációs Kft. 2014. évi pénzügyi beszámolóját és közhasznúsági jelentését elfogadni szíveskedjen.

A Kft. likviditási helyzete

A Kft. 2015. évi pénzügyi terve alapján a cég finanszírozása jelentősen átalakul az előző évekhez képest. A nemzetközi projektek 2014. évben jellemezően befejeződtek, új projektek még nem indultak el (a nemzetközi pályázati felhívások kiírása folyamatban). Ennek megfelelően a Kft. tevékenységének finanszírozása elsősorban a hazai, a BFT munkaszervezeti és célfeladatokhoz kapcsolódóan válik biztosítottá. Ezen források esetében a forrás átadására vonatkozó szerződések megkötése az illetékes minisztériumokkal folyamatban van, azonban a forrás utalása 2015. júniusa előtt nem várható. Azaz a Kft.-nek közel fél éves működéséhez szükséges forrást (kb. 60 millió Ft) meg kell előlegeznie. Ezt nehezíti továbbá, hogy a 2014-ben záruló nemzetközi projektek utófinanszírozási rendszere miatt a projektek záró-elszámolásai (2015.04.30-án 86,9 millió Ft) még nem kerültek kifizetésre.

A fenti feltételek mellett a cég működésének, likviditásának biztosítására két lehetőségünk van:

- a Kft törzstőkéje – 50 millió Ft,
- a bankszámlához tartozó likviditási hitel – 40 millió Ft

Sajnos a fenti likviditási problémák kezelésére vonatkozó lehetőségek kihasználása mellett is több esetben került a Kft. kisebb időszakokra fizetéképtelen állapotba.

A fentiek alapján elmondható, hogy a Kft. a bankszámlájához tartozó likviditási hitel nélkül nem tudja biztosítani a működéséhez szükséges forrásokat.

Kérem a tisztelt Tanácsot, hogy az előző évek gyakorlata alapján a Kft. likviditási hiteléhez szükséges tulajdonosi kezességvállalást biztosítsa.

Felügyelő Bizottsági tagok megválasztása

A Balatoni Integrációs Kft. felügyelőbizottsági tagjai 2011. évben kerültek megválasztásra 3. éves megbízással, majd 2014. évben megbízásuk 1 évvel meghosszabbításra került.

A FEB tagjai: Váradi Szabó István, Németh László, Dr. Fábrián Károly.

A FEB tagok megbízása 2015. május 31-én lejár.

A Kft. felügyelő bizottsági tagjainak személyére szóló javaslat a tanácsülésen kerül előterjesztésre.

Siófok, 2015. május 8.

Dr. Molnár Gábor
ügyvezető igazgató

Készítette: Fekete-Páris Judit

...../2015. (05.15.) BFT határozat

A BFT a Balatoni Integrációs Kft. 2014. évi tevékenységéről szóló előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

1. A Balaton Fejlesztési Tanács a Balatoni Integrációs Kft. 2014. évi pénzügyi beszámolóját és közhasznúsági jelentését 149.310 eFt eszköz-forrás egyező végösszeggel és 282 eFt mérleg szerinti eredménnyel elfogadja.
2. A Balaton Fejlesztési Tanács, mint a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. alapítója engedélyezi a folyószámlahitel megújítását 2016.06.30-ig 30 millió Ft összegben, és a korábbi évekhez hasonlóan a lejáratot követő plusz 5 évig, azaz 2021.06.30-ig biztosítja hozzá a készfizető kezességvállalást.
3. A Tanács a Kft. felügyelőbizottsági tagjának megválasztja:
 -
 -
 -

A megbízás 5 éves időtartamra: 2015.június 1-től - 2020. május 31-ig szól.

A FEB tagok részére biztosított juttatás: 200.000,-Ft/év, FEB elnök juttatása: 240.000,-Ft/év.

A BFT – jelen határozatában foglaltak szerint - jóváhagyja a FEB tagok megbízásának módosítására vonatkozóan a Kft. Alapító Okiratának módosítását.

Felelős: Dr. Molnár Gábor ügyvezető

Határidő: azonnal