

## **A Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2018. évi pénzügyi terve**

A Balatoni Integrációs Kft. célja, hogy a régió fejlesztésében 2000 óta végzett sikeres tevékenységét, szakmai tapasztalatát felhasználva segítse a régió fejlesztési céljaihoz illeszkedő programok és projektek megvalósítását, forrás szerzését, szakmai együttműködések kialakítását. Fontosnak tartjuk, hogy a térségfejlesztési programok elkészítése mellett segítsük a fejlesztési projektek megvalósítását, figyelemmel kísérjük működésüket. Célunk a régióba behozni minden olyan szaktudást és anyagi tőkét mely hozzájárul a régió fejlesztéséhez. Elkötelezettséget érzünk az iránt, hogy a helyi értékekre építve új, innovatív lehetőségek megvalósításával segítsük elő a Balaton megújulását.

### **1. HUMÁNERŐFORRÁS ÁLLOMÁNY**

A Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft, az Alapító Okiratában foglaltak szerint alaptevékenységeként a Tanács tevékenységi köréhez kapcsolódó, szakmai, operatív feladatokat látja el. A Kft. főállású munkatársainak száma 21 fő.

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

- 16 fő végzi a Kft. feladataihoz kapcsolódó szakmai munkát, mely magába foglalja a BFT tevékenységéhez kapcsolódó feladatok, a Balatonra vonatkozó gazdaságpszichológiai, társadalomtudományi kutatások, tervezési feladatok, illetve a Kft. vállalkezési tevékenységéhez tartozó feladatok elvégzését;
- 5 fő látja el a „back-office” feladatokat, titkársági, fenntartói feladatok, pénzügyi-, és számviteli feladatokat.

### **2. SZAKMAI TEVÉKENYSÉG**

2018. évre a Kft. tevékenységének szerkezetében jelentős változás nem várható. A három fő feladatcsoport továbbra is megmarad:

- BFT munkaszervezeti-, és célfeladatok,
- Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére,
- Vállalkozási tevékenység.

#### **I. BFT munkaszervezeti-, és célfeladatok:**

A munkaszervezeti feladatok a BFT munkatervében kerülnek meghatározásra. Ezen tevékenységek 2 csoportba sorolhatóak:

- BFT munkaszervezeti feladatok
- BFT célfeladatok

A 2017. évi feladatokhoz képest néhány új célfeladat került meghatározásra a Tanács 2017. decemberi ülésén.

#### ***BFT munkaszervezeti feladatok***

A BFT munkaszervezeti feladatok várhatóan a 2017. évi feladatokhoz hasonlóan alakulnak.

A BFT feladatainak főbb témakörei:

1. A 2014-20 fejlesztési időszakra vonatkozó térségi fejlesztések megvalósulásához szükséges gazdasági, társadalmi környezet megteremtése;
  - a térségi partnerek közötti együttgondolkodás, együttműködés erősítése,
  - a kormányzati szervek, megyék felé a projektek megvalósulásának, forrás biztosításának segítése,
  - közreműködés a Balaton fejlesztésére vonatkozó 1861/2016 (XII.27.) számú Kormányhatározat végrehajtásában,
    - a. a Kormányhatározat megvalósulásának folyamatos nyomonkövetése az érintett kormányzati szervek tájékoztatása alapján,
    - b. egyeztetés a Kormányhatározatban megjelenített egyes fejlesztési projektek, témakörök konkrét tartalmáról a térség szereplőivel, a lehetséges projektmegvalósítókkal,
    - c. egyeztetés az egyes forrásgazdákkal a Kormányhatározatban foglalt fejlesztési területek tartalmáról, források biztosításának módjáról, véleményezési joggal részvétel az egyes támogatási konstrukciók kidolgozásában, az egyes támogatási konstrukciók kidolgozása keretében a Balaton Kiemelt Térség preferenciáinak képviselése,
    - d. a célok megvalósulásának nyomonkövetése érdekében folyamatos – negyedévente tervezett, de ténylegesen a kormányzati adatszolgáltatás gyakoriságától függő - monitoring tevékenység végzése,
    - e. Monitoring Bizottságok munkájában való részvétel,
    - f. a fejlesztési elképzelések megvalósulására vonatkozó kormányzat által meghatározott feladatok megvalósításában való részvétel.
  - a térség fejlesztési elképzeléseinek folyamatos figyelése,
  - megvalósult fejlesztések nyomonkövetése,
  - fejlesztési dokumentumokban meghatározott célok megvalósulásának monitoringja,
  - régiós együttműködést igénylő, térségi projektek bonyolítása.
2. A Balaton régiót érintő jogszabályok kialakításában, felülvizsgálatában, végrehajtásában való közreműködés;
  - jogszabály alkotási folyamat figyelése,
  - tervezetekkel kapcsolatban a térségi szereplők véleményének megkérdezését követően egységes BFT álláspont kialakítása, képviselése,
  - térségi szereplők által kezdeményezett jogszabály változtatási igények vizsgálata, indokoltság esetén azok támogatása.
3. A régió térségmarketing feladatainak ellátása, a térség menedzselése (forráshiány miatt csak a térségmarketing feladatok egy része valósítható meg);
  - Folyamatos információ biztosítás a Tanács és a régió fejlesztésével kapcsolatban a Balaton fejlesztésében érdekelt szervezetek, sajtó részére,
  - Térségi szervezetek közötti szakirányú együttműködések fejlesztése.

A régió fejlesztéseiről szóló folyamatos információ biztosítása, a Balaton köztudatbeli erősítése, mint vonzó befektetési terület, mint vonzó élettér, mint egy megújulását élő terület, és mint vonzó turisztikai desztináció egyaránt.
4. Balaton Területfejlesztési Koncepció és Stratégia, fejlesztési tervek megvalósulásának vizsgálata, monitoringja, valamint szükség esetén azok felülvizsgálata.
  - Beszámoló készítése a Balaton Területfejlesztési Koncepció és Balaton Területfejlesztési Stratégiai Program 2015-2017. évi megvalósulásáról (1861/2016. Korm. hat. 13. pont szerint)

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

### ***BFT munkaszervezeti célfeladatok***

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

1. BFT fejlesztési forrás lebonyolítása.
2. Előző évi BFT fejlesztési forrás felhasználásának ellenőrzéséhez, jelentési kötelezettségekhez kapcsolódó feladatok ellátása.
3. Mozdulj Balaton projekt előkészítése, lebonyolítása.
4. Balatoni Regionális Monitoring Rendszer fejlesztése, működtetése.
6. Balaton régiós szakmai együttműködési program (Balatoni Partnerségi Program) 2018.évi megvalósítása. A térség fejlesztése szempontjából kiemelt egy-egy témakör áttekintése, fejlesztési javaslat kidolgozása a térségi szereplők bevonásával. Tervezett területek:
  - Családbarát turisztikai szolgáltatások,
  - időskorúak életminőségének javításához, ellátásához kapcsolódó szolgáltatások,
  - környezettudatos régió,
  - vízbiztonság,
  - fenntartható fejlődés, fenntartható életmód.
5. Balaton-felvidéki Kultúrtáj Világörökségi projekt megvalósítása konzorciumi együttműködés keretében.
6. A BKÜ területére kiterjedő állami tulajdonú Nemzeti Földalapkezelő Szervezet tulajdonosi joggyakorlás alá tartozó ingatlanok felmérése

Új projektek a BFT 2017. decemberi döntése alapján:

7. Elemzés és felmérés készítése a Balaton szabályozási vízszintjének 120 cm-re tervezett emeléséhez kapcsolódó térségi gazdasági-társadalmi hatásokról.
8. Településfejlesztési pályázati aktivitás növelésének lehetőségei a Balaton Kiemelt Üdülőkörzetben témájú felmérés elkészítése,
9. Nagy tavak igazgatási rendszereinek nemzetközi szintű feltérképezése, működési problémák, joggyakorlatok számbavétele, mely alapját képezi egy későbbi, az Európai Unió szervezeteivel történő egyeztetési folyamatnak a fejlesztési igények hatékonyabb kezelése érdekében.

## **II. Többlletforrás bevonása a régió fejlesztésére**

### ***Nemzetközi projektek kidolgozása, megvalósítása***

A Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2017. évben az alábbi négy, újonnan induló nemzetközi projektben vett részt. A projektek 2018. évben is folytatódnak.

1. **CULTURECOVERY – A kulturális örökség eszmei értékének megőrzése és helyreállítása Közép-Európában öko-múzeumokon keresztül (Central Europe Program)**

Közép-Európa nagyon gazdag természeti és kulturális örökséggel rendelkezik, amelyek fontos szerepet játszanak a gazdasági növekedés fellendülésében és a társadalmi kohézió alakításában. A kulturális örökség tekintetében a tág értelemben vett tárgyi és szellemi örökség nagy lehetőséget jelent a növekedés, az innováció terén a helyi közösségek számára elsősorban az alulról jövő építkezés vonatkozásában.

A kulturális gazdagság fontos része az immateriális kulturális örökség, amely a hagyományokat, ősi mesterségeket, az identitást és egyéb helyi sajátosságokat foglalja

magában. A projekt olyan úgynevezett ökomúzeumokra összpontosít, amelyek magukban hordozzák a lehetőséget a kulturális örökség eszmei értékének megőrzéséhez.

A projekt támogatni kívánja a Közép-Európai régió állami és magánszervezetei közötti együttműködést, amely képes hozzájárulni az intézményi kapacitások növeléséhez olyan innovatív modellek, stratégiák és gyakorlati intézkedések alkalmazásával, amelyek a kulturális örökség eszmei értékének védelmére és fenntartható használatára vonatkoznak. A projekt egy olyan programot tervezett, amely egy holisztikus és alulról felfelé építkező megközelítésen alapul, amely integrált és interdiszciplináris módon kezeli a kérdéseket, és elősegíti a helyi közösségek nagyfokú részvételét.

A CULTURECOVERY projekt 2017. júliusában indult el. 2018 év fő feladata az ökomúzeumok irányítási modelljéről készülő tanulmány és stratégia kidolgozása.

## **2. AgriShort – Rövid ellátási láncok és a versenyképes agrárgazdaság létrejöttének megalapozása térségi és intézményi együttműködések életre hívásával (Horvátország-Magyarország Együttműködési Program)**

A projekt célja olyan térségi szervezeti együttműködések létrehozása, melyek a rövid ellátási- és élelmiszer láncok (RÉL) módszertanának alkalmazásával elősegítik a helyi termékek piacra jutását, a termelői együttműködések létrejöttét és eredményes fenntartását, a termelők és a végfelhasználók közötti távolság csökkentését, összességében javítják a minőségi helyi termékek értékesítési és felhasználási feltételeit.

Az AgriShort projekt 2017. május 1-én indult. 2018-ban elkészül a rövid élelmiszerláncok horvátországi és magyarországi helyzetéről szóló kiadvány (a 2017-es helyzetfeltáró munka eredményeként). Ezt követően a munkacsoport feladata egy térségi rövid élelmiszerlánc partnerség szakmai megalapozása lesz, melynek támogatására képzési napok és ausztriai tanulmányút kerül megszervezésre. A projekt végcélja, hogy 2018. augusztus végére egy önálló, üzleti tervvel megalapozott RÉL partnerség jöjjön létre a projekt által érintett megyékben.

## **3. ATDS II. - Szórakoztató turizmus fejlesztési stratégia II. (Horvátország-Magyarország Együttműködési Program)**

A 2015 februárjában lezárult ATDS projekt hiánypótló tanulmányok kidolgozásával az élményturizmus fejlesztésére koncentrált a régióban. A projektben fő hangsúlyt kapott a Balaton régióban egy élményturisztikai park fejlesztésére irányuló megvalósíthatósági tanulmány kidolgozása. Ennek folytatásaként az ATDS II. projektben 2017 évben megvalósult egy piackutatás négy, lehetséges célközönségnek számító európai fővárosban (Budapest, Bécs, Pozsony, Zágráb). 2018. évben elkészül a kérdőívek elemzése, majd az elemzés alapján projekt végéig (2018. május 30) kidolgozásra kerül a költség-haszon elemzés.

## **4. SUMCULA - A kulturális táj fenntartható kezelése (ERASMUS Program)**

A kulturális tájképeket sok szempontból lehet megközelíteni: mezőgazdasági táj, ipari táj, városkép, és még több további nézőpont lehetséges. Amiben az előzőek megegyeznek, az az anyagi és immateriális ember interakciók következményei a tájjal. Hagyományos védelmi szempontból a megőrzés iránti igény mindig is erősen érezhető, ugyanakkor a kulturális tájképek folyamatosan változnak, és fejlesztésre szorulnak a mai társadalom igényeinek kielégítésére.

A projekt a partnerek tapasztalataira és kompetenciáira épít, és arra keresi a választ, hogy:

- hogyan lehet modelleket kidolgozni a táj anyagi és immateriális tulajdonságainak azonosítására, leírására és értelmezésére;
- hogyan lehet kidolgozni az értékelési, megőrzési és fejlesztési stratégiákat;
- hogyan lehet a helyi gazdaságokat és a fenntartható turizmust fejleszteni az azonosított tulajdonságokra és a táj tulajdonságaira építve.

A projekt célja, hogy számos esettanulmány segítségével válaszolja meg ezeket a kérdéseket, valamint kifejlesztésre kerüljön egy egyetemi képzési anyag az adott témában.

A projektben 2017 októberében indult. 2018 évben az esettanulmányok, joggyakorlatok kerülnek összegyűjtésre, és elkezdődik a tananyag kidolgozása.

A fenti projektek mellett előkészítés alatt áll további 4 nemzetközi pályázatunk, melyek témakörei:

- kerékpáros közlekedésfejlesztés ( 1 db),
- környezetvédelem, természetvédelmi területek fejlesztése ( 3 db).

### III. Vállalkozási tevékenység

A Kft. vállalkozási tevékenysége – a meglévő humánerőforrás kapacitás alapján - az előző évhez hasonló témaköröket tartalmazza:

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

#### ***Környezetvédelmi, hulladékgazdálkodási programok készítése (1)***

A Kft. vállalkozási tevékenysége keretében összetett, komplex tervezői munkát végez, mint például a környezetvédelem általános szabályairól, valamint a hulladékgazdálkodásról szóló törvény előírásainak megfelelő környezetvédelmi tervek, koncepciók, beruházáshoz kapcsolódó környezeti hatásvizsgálatok, elemzések, hulladékgazdálkodási rendszerek kialakítására vonatkozó tervek, dokumentációk elkészítése, azok felülvizsgálata települési, kistérségi, regionális szinten.

#### ***Pályázatfigyelés, Pályázatírás, Projektmenedzselés (2) (3)***

A Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. vállalkozási tevékenység keretében több szervezet számára is végez pályázatfigyelési, pályázatírási és projektmenedzseri tevékenységet. A vállalkozói alapon történő pályázat / projekt előkészítési, lebonyolítási tevékenységünk nagymértékben a szabadon allokálható kapacitások függvénye, függ attól, hogy a hazai és uniós források felhasználásában milyen mértékben vesz részt a Kft, mint a BFT munkaszervezete.

#### ***Felmérések, elemzések készítése (4)***

A Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. gazdaságszociológiai kutatócsoportja jelentős szakmai gyakorlattal rendelkezik gazdaságszociológia, társadalmi elemzések, felmérések készítésében. Ezen kapacitásunk kihasználására vállaljuk régiós, kistérségi, mikrorégiós és települési szintű kutatások, elemzések elvégzését többek között a következő témákban: gazdasági összehasonlítások, elemzések, a tárgyi és az intézményi infrastruktúra állapota, a helyi társadalom szegmenseinek jellemzői, a turizmusban érintett szereplők gazdasági és társadalmi tulajdonságai, környezettudatossága, stb.

***Részvétel szakmai projektek kidolgozásában (5)***

A Kft. jelentős szakmai tapasztalattal rendelkezik hazai, nemzetközi, beruházási típusú, illetve tanulmányok, programok, szakmai együttműködések kidolgozására irányuló projektek előkészítésében, megvalósításában.

***Külső szervezetek számára pénzügyi, számviteli feladatok ellátása (6)***

A Kft. vállalkozási tevékenység keretében vállalja külső szervezetek, civil szervezetek, vállalkozások pénzügyi, számviteli feladatainak ellátását. 2017. évben két civil szervezet számára végeztük ezt a tevékenységet, melyet továbbra is folytatni kívánunk.

Az egyes tevékenységek keretében elvégzendő feladatok pénzügyi jellemzőit a Pénzügyi terv táblázata tartalmazza.

### 3. PÉNZÜGYI TERV

A Kft. 2018. évi tevékenységét tekintve a 2017. évihez hasonló szerkezetű, azonban elsősorban a nemzetközi projektek miatt nagyságrendileg nagyobb költségvetésű finanszírozást tervezünk. Előzetesen a 2018. évi tevékenységünket 250 millió Ft bevétellel tervezzük, melyből 153 millió Ft a Kft. működési jellegű kiadásait fedezi, 97 millió Ft pedig a Kft által megvalósítandó programok keretében külső szakértők, szolgáltatók által elvégzendő tevékenységek forrását biztosítja.

A Kft. tevékenysége ellátásához szükséges bevételeket több forrás biztosítja:

1. a BFT megbízásából, közhasznúsági szerződés keretében ellátott feladatok végrehajtására biztosított forrás - működési költség.
2. a BFT célfeladatok végrehajtására vonatkozó támogatások, bevételek.
3. többletforrás bevonása a régió fejlesztésére - nemzetközi projektek támogatási bevétele,
4. a Kft. vállalkozási tevékenységéből származó bevétel.
5. eszközbeszerzéséhez kapcsolódóan elhatárolt támogatás feloldása.

***A Kft. pénzügyi tervének bevételi oldalát a mellékelt táblázat tartalmazza:***

Az egyes programok bevétele mellett igyekeztünk feltüntetni a program során már most, előre ismert alvállalkozói, kifizetési kötelezettséget is. Ezek a kötelezettségek az alvállalkozói teljesítéseket, a projekt végrehajtása során biztosan felmerülő, a Kft. működési kiadásaihoz (bér + rezsi) nem kapcsolódó kiadásokat takarja, pl.: külső szakértői díjak, eszközbeszerzés, workshop rendezés költségei (szállás, étkezés, oktatói díj), kiadványok készítése.

**A Kft. várható pénzügyi lehetőségei:**

A Kft. 2018. évre az alábbi főbb bevételekkel számol:

	megnevezés	2018. évi tervezett bevétel	külső kifizetések	Kft. működési jellegű
	<b>BFT munkaszervezeti feladatok</b>			
1	BFT működési támogatás	120 000 000	12 400 000	107 600 000
	<b>BFT célfeladatok</b>			
2	Fejlesztési forrás menedzselés - 2017	500 000	0	500 000
3	Fejlesztési forrás menedzselés - 2018	6 000 000	1 000 000	5 000 000
4	Baltoni Regionális Monitoring Rendszer fejlesztése, működtetése (2018)	2 500 000	2 500 000	0
5	Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat (2018)	5 000 000	4 000 000	1 000 000
6	Települési pályázati aktivitás felmérés	2 440 000	0	2 440 000
7	Tó adminisztráció projekt	4 550 000	4 500 000	50 000
8	Balaton 120 cm vízszinthez kapcsolódó térségi gazdasági-társadalmi hatások felmérése	12 220 000	7 899 400	4 320 600
9	Balaton-felvidéki Kultúrtáj világörökségi projekt	47 303 360	38 159 360	9 144 000
	<b>Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére</b>			
10	Agrishort	8 671 410	4 764 000	3 907 410
11	ATDS II.	16 296 585	14 044 800	2 251 785
12	Culturecovery	16 170 900	8 535 000	7 635 900
13	Sumcula	1 560 000	570 000	990 000
	<b>Vállalkozási tevékenység</b>			
14	Pályázatrírás, projektmenedzsmnt, projekt kidolgozás	1 500 000	0	1 500 000
15	Szakértői tevékenység (Felmérések, elemzések, tervek készítése)	1 500 000	0	1 500 000
16	Pénzügyi, számviteli feladatok végzése	840 000	0	840 000
17	<b>Eszközbeszerzéséhez kaps. elhatárolt támogatás feloldása</b>	2 500 000	0	2 500 000
	<b>Összesen:</b>	<b>249 552 255</b>	<b>98 372 560</b>	<b>151 179 695</b>

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

<i>Forrás</i>	<i>Bevétel [Ft]</i>	<i>[%]</i>
1. BFT munkaszervezeti alapeladatok	120 500 000	48,1%
2. BFT munkaszervezeti célfeladatok	80 513 360	32,3%
3. Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére	42 698 895	17,1%
4. Vállalkozási tevékenység	3 840 000	1,5%
5. Eszközbeszerzéséhez kapcsolódóan elhatárolt támogatás feloldása	2 500 000	1,0%
<b>Összesen:</b>	<b>249 552 255</b>	

## A 2018. évi bevételek részletezése

### 1. BFT munkaszervezeti alapeladatok:

- *BFT működési támogatás (1)*  
2018. évben a 2017. évvel azonos támogatási összeggel terveztünk. A Területfejlesztési törvényben meghatározott alapeladatok, valamint a Balaton fejlesztéséhez kapcsolódó kormányhatározatok végrehajtásában való közreműködés mellett, 2018-ban elindítjuk a 2020 utáni programidőszakra való felkészülést.

### 2. BFT munkaszervezeti célfeladatok

A BFT működéséhez kapcsolódó célfeladatok végrehajtására 80,5 millió Ft áll rendelkezésre. A forrás részletes felosztása:

- *500 eFt – BFT 2017. évi fejlesztési forrás menedzselési díja (2)*  
A BFT 2017. évben 220 millió Ft fejlesztési forrással rendelkezett. A forrás részben pályázati úton, részben egyedi döntéssel került felhasználásra, melynek lebonyolítási feladatait a munkaszervezet végzi. A menedzselési feladat jelentős része 2017-ben már elvégzésre került, így 2018-ra csak kismértékű bevétellel tervezzük.
- *6 000 eFt – BFT 2018. évi fejlesztési forrás menedzselési díja (3)*  
A BFT 2018. évben várhatóan 220 millió Ft fejlesztési forrással rendelkezik. A forrás részben pályázati úton, részben egyedi döntéssel kerül felhasználásra, melynek lebonyolítási feladatait a munkaszervezet végzi. A forrás felhasználási határideje várhatóan 2019.06.30. lesz, így a teljes menedzselési díjnak (8mFt) csak egy része kerül felhasználásra 2018-ban.
- *2 500 eFt – Balatoni Regionális Monitoring rendszer fejlesztése, üzemeltetése (4)* A rendszer üzemeltetését a munkaszervezet megbízása alapján külső szakmai cég végzi.
- *5 000 eFt – Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat (5)*  
A Balatoni Partnerségi Program a BFT 2015. évtől újra indított, több évre szóló, folyamatos programja. A forrás a program 2018. évi megvalósítását biztosítja.
- *2.440 eFt – Települési pályázati aktivitási felmérés (6) – 2017. évről áthúzódó projekt.*
- *4 550 eFt – Tó adminisztrációs projekt.* Nagy tavak igazgatási rendszereinek nemzetközi szintű feltérképezése, működési problémák, jogyakorlatok számbavétele, mely alapját képezi egy későbbi, az Európai Unió szervezeteivel történő egyeztetési folyamatnak a fejlesztési igények hatékonyabb kezelése érdekében
- *12 220 eFt - Elemzés és felmérés készítése a Balaton szabályozási vízszintjének 120 cm-re tervezett emeléséhez kapcsolódó térségi gazdasági-társadalmi hatásokról(7)*
- *47 303 eFt – A Balaton-felvidéki Kultúrtáj világörökség várományosi helyszín fejlesztésére vonatkozó projekt megvalósítása (8)*

### 3. Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére

- *8 671 eFt - Agrishort (10)* Rövid ellátási láncok és a versenyképes agrárgazdaság létrejöttének megalapozása térségi és intézményi együttműködések életre hívásával (Horvátország-Magyarország Együttműködési Program)  
A projekt 2017. májusban indult és 16 hónap időtartamú. A Kft. teljes költségvetése 59 817,23 EUR. A támogatás mértéke összesen 95% az Európai Regionális Fejlesztési Alap és a Magyar Állam társfinanszírozásával.



- *16 296 eFt – ATDS II (11)* Szórakoztató turizmus fejlesztési stratégia II. (Horvátország-Magyarország Együttműködési Program)  
A projekt 2017. júniusában indult és 12 hónapos időtartamú. A Kft. teljes költségvetése 97 555 EUR. A támogatás mértéke összesen 95% az Európai Regionális Fejlesztési Alap és a Magyar Állam társfinanszírozásával.
- *16 170 eFt – Culturcovery (12)* A kulturális örökség eszmei értékének megőrzése és helyreállítása Közép-Európában öko-múzeumokon keresztül (Central Europe Program)  
A projekt 2017. júliusában indult és 36 hónap időtartamú. A Kft. teljes költségvetése 152.075 EUR. A támogatás mértéke összesen 95% az Európai Regionális Fejlesztési Alap és a Magyar Állam társfinanszírozásával.
- *1 560 eFt – Sumcula (13)* A kulturális táj fenntartható kezelése (ERASMUS Program)  
A projektben 2017 októberében indult és 36 hónapos időtartamú. A Kft. teljes költségvetése 11.780 EUR. A támogatás mértéke 100%.

#### 4. Vállalkozási tevékenység

- *Pályázatfigyelés, pályázatírás, projektmenedzsment, projektkidolgozás (14)*  
A Kft. vállalkozási szerződés keretében végez pályázatfigyelést és pályázatírást, valamint - ehhez kapcsolódóan és függetlenül is - a Kft. részt vesz fejlesztési projektek kidolgozásában, megvalósíthatósági tanulmányok készítésében, projektek, beruházások lebonyolításában. A Kft. jelenleg 1 projekt menedzselési feladatait végzi.  
A Kft. egyéb tevékenységének figyelembevételével, a meglévő kapacitások alapján jelentős mértékben nem tervezzük ezen tevékenység fejlesztését.
- *Szakértői tevékenység (Felmérések, elemzések, tervek készítése) (15)*  
A Kft. évek óta folyamatosan végez a térség önkormányzatai részére tervezési programozási tevékenységet a környezetvédelmi, hulladékgazdálkodási témakörben, illetve komoly szakmai háttérrel rendelkezik felmérések, elemzések, szakmai háttéranyagok, döntés megalapozó tanulmányok készítésében.  
A Kft. a tevékenységet 2018-ban is folytatni kívánja.
- *Pénzügyi, számviteli feladatok végzése (16)*  
A Kft. felkészült számviteli kapacitással rendelkezik, mely kapacitást vállalkozói alapon is hasznosítani kívánjuk. Jelenleg két civil szervezet pénzügyi, számviteli feladatainak ellátását végzi a Kft.

#### 5. Eszközbeszerzéséhez kapcsolódóan elhatárolt támogatás feloldása (17)

A számviteli törvény alapján a támogatásból finanszírozott eszközök beszerzésénél csak az eszköz adott évre eső értékcsökkenésének megfelelő bevétel számolható el. Így egy 3 éves leírású kulccsal rendelkező eszköz esetén a finanszírozását biztosító támogatás összegét is 3 évre elosztva kell megjelenítenünk. (Ezzel párhuzamosan természetesen a kiadási oldalon is 3 évre elosztva jelenik meg a költsége.)

**Kiadások**

A Kft. tervezett kiadásait – a 2000. évi C. számviteli Törvény alapján összeállított számlatükör bontásban és a komplexebb kép érdekében a tervezett beszerzések megjelenítésével – a lenti táblázat tartalmazza.

A táblázatban a Kft. teljes kiadási tervezett számai mellett – a bevételi oldalhoz hasonlóan - külön megjelenítettük a Kft. alapműködéséhez kapcsolódó kiadásokat, mely nem tartalmazza a Kft. által megvalósítandó projektek külső kifizetési igényeit.

A táblázatban összehasonlító adatként megjelenítettük a 2017. évi adatokat. A 2017. évi adatok csak tájékoztató jellegűek. A mérlegkészítés időpontjáig (2018. március 31.) elszámolt 2017. évet érintő aktív és passzív elhatárolások (2018-ben teljesülő bevételek és kiadások) és a végleges eredmény ismeretében elszámolandó adók, értékcsökkenés elszámolás a közölt adatokat még módosíthatja.

Megnevezés	2018. évi tervezett kiadás – csak Kft. alapműködés (Ft)	2018. évi tervezett kiadás - teljes (Ft)	2017. évi kiadás teljes (nem végleges) (Ft)
Anyagköltség	5 000 000	5 000 000	4 500 000
Szolgáltatások	14 200 000	90 458 709	41 149 200
Bér	94 072 300	94 072 300	82 221 651
Bérráulékok	20 206 768	20 406 768	19 569 619
Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 000 000	11 000 000	9 000 000
Egyéb ráfordítások	2 000 000	22 913 851	12 964 082
Beruházásokhoz kapcsolódó értékcsökkenés	5 200 000	5 200 000	5 256 761
Pénzügyi ráfordítások	150 000	150 000	0
<b>Összesen:</b>	<b>150 829 068</b>	<b>249 201 628</b>	<b>174 661 313</b>

A Kft. 2018. évi működési költsége az előző év bázisán került tervezésre, figyelembe véve az egyes tevékenységhez kapcsolódó alvállalkozói, szakértői igényeket.

Az anyagköltség esetében a megnövekedett tevékenységekhez kapcsolódóan 2017. év bázisán 500 ezer Ft-os emelést terveztünk.

Szolgáltatások esetében a Kft. alapműködésében nettó 14,2 mFt összegű szolgáltatás igénybevételével számolunk, mely tartalmazza többek között

- a reprezentációs és hazai kiküldetési költségeket,
- bérleti díjakat (másoló, terem-bér), egyéb gépek fenntartási költségét és javítását,
- hirdetési díjakat, Internet, telefon költséget, állandó megbízottak (jogász, informatikus, üzemorvos, könyvvizsgáló, munkavédelmi szakértő) megbízási díját, posta költséget, egyéb szolgáltatásokat, biztosítási díjakat, hatósági díjakat,
- bankszámlavezetési díj,
- stb.

Mivel a Kft. alaptevékenységére nem tud ÁFA-t visszaigényelni, ezért ezen kiadások ÁFA tartalma – a számviteli Tv. szabályai szerint – az egyéb ráfordítások soron került tervezésre 2 millió Ft nagyságban.

A Kft. projektjeit is figyelembe véve, a projektekhez kapcsolódó külső szolgáltatások nettó 76,2 mFt-al emelik a szolgáltatások tervezett költségét, melyek ÁFA tartalma 20,9mFt.

A 2018. évben a bérköltségek (bér + járulék együttesen) esetén 1 kollégán GYES-ről visszatéréssel és 4+4% béremeléssel (4% január 1-től, és +4% július 1-től abban az esetben ha a

pénzügyi terv megvalósulása a tervek szerint történik) számolunk, melyet a nemzetközi projektekből származó többletbevétel és a 2018. évi bérjárulék csökkenés tesz lehetővé.

2018. évben – a személyi jellegű juttatások keretében - a kollégák jogszabály szerinti munkába járását, kedvezményes adózással nyújtható készpénzjuttatás (korábban étkezési hozzájárulás), valamint a projektekhez kapcsolódó rendezvények reprezentációs költségeit, kiküldetések költségét terveztük.

A beruházásokhoz kapcsolódó értékcsökkenés két tételből áll:

- a 2018. év előtti beszerzések 2018. évre jutó ÉCS (4,3 mFt): 2018. évben tényleges kifizetést nem jelent, hiszen a beruházások az előző években valósultak meg, és cashflow szempontból akkor jelent meg, azonban a számviteli szabályok alapján a beruházás költsége a következő évekre elosztva, az adott évben elszámolt ÉCS összegében megjelenik a mérleg kiadási oldalán. A támogatásból megvalósított eszközbeszerzések esetén a támogatásból elhatárolt bevétel biztosítja ennek fedezetét, így ténylegesen csak az önerőre eső különbözetet finanszírozását kell biztosítani 2018-ben (1,8 m Ft).
- a 2018. évi beszerzések 2018. évre eső ÉCS (0,9 mFt): A Kft. eszközparkja (számítógépek, irodatechnikai gépek) folyamatosan elhasználandóknak, így 2018-ban - amennyiben a Kft. gazdasági helyzete lehetővé teszi - ezen eszközök cseréjét, pótlását tervezzük.

A pénzügyi ráfordítások a Kft. likviditási hitelének felhasználásához kapcsolódó hitelköltséget tartalmazza. 2018-évben nagyszámú hitel felvétellel nem számolunk, így ezen a soron csak minimális költséget terveztünk.

Mivel a Kft. bevételeinek egy része továbbra is utófinanszírozással kerül átadásra, a cég folyamatos működtetésének és fizetőképességének fenntartása érdekében szükségesnek tartjuk a Kft. számlavezetője által biztosított likviditási hitel fenntartását.

Kérem a Tisztelt Tanácsot a Balatoni Integrációs Kft. 2018. évi pénzügyi tervének elfogadására.

Siófok, 2018. február 1.

Dr. Molnár Gábor  
ügyvezető igazgató

Készítette: Fekete-Páris Judit

#### **..../2018. (02.16.) BFT határozat**

A Balaton Fejlesztési Tanács a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2018. évi pénzügyi tervéről szóló előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

A Balaton Fejlesztési Tanács a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2018. évi pénzügyi tervét elfogadta.

Felelős: Dr. Molnár Gábor ügyvezető igazgató

Határidő: azonnal