

## **A Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2017. 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 beruházások, fejlesztések megvalósítását, forrás szerzését, szakmai együttműködések kialakítását. Fontosnak tartjuk, hogy a beruházások előkészítése mellett segítsük a fejlesztések 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 20 fő.

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

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

### **2. SZAKMAI TEVÉKENYSÉG**

2016. 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,
- Vállalozási tevékenység.

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

A munkaszervezeti feladatok a BFT munkatervében kerülnek meghatározásra. Jelentős változás a 2016. évhez képest nem várható. Ezen tevékenységeket 2 csoportba sorolhatóak:

- BFT munkaszervezeti feladatok
- BFT munkaszervezeti célfeladatok

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

A BFT munkaszervezeti feladatok várhatóan a 2016. évi feladatokhoz hasonlóan alakulnak, kiegészítve a 1821/2015 számú Balatoni fejlesztési kormányhatározat felülvizsgálataként elfogadott 1861/2016.(XII.27.) Kormányhatározathoz kapcsolódó feladatokkal.

A Balaton kormányhatározathoz kapcsolódó feladatokról még nincs pontos információnk. Ezen feladat esetén a BFT 1/2016. (02.12) BFT határozatban meghatározott operatív feladatkör további ellátását tartjuk irányadónak:

- a) Térségfejlesztési tematikus munkacsoportok létrehozása és működtetése.
- b) Negyedéves térségi fejlesztési monitoring és a kapcsolódó operatív feladatok ellátása.
- c) Térségi befektetési-ösztönzési adatbázis létrehozása.
- d) Monitoring Bizottsági részvétel.
- e) az egyes kiemelt projektekhez szükséges indoklások kidolgozásában való részvétel, EU szakértők fogadása.
- f) a térség szempontjából kiemelt fejlesztések indoklásához szükséges háttéranyagok készítése.

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 (részletesen kifejtve fent),
  - a fejlesztési elképzelések megvalósulására vonatkozó kormányzat által meghatározott feladatok végrehajtásában 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 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,
  - helyi termékek megléte a régióban - helyzetfelmérés,
  - a régió kulturális kínálata, fejlesztési lehetőségei,
  - környezettudatos régió,
  - vízpartrehabilitáció, partvédművek.
3. 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.
4. 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.

5. Balaton Fejlesztési Koncepció, stratégia, tervek megvalósulásának vizsgálata, monitoringja.
6. 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. A 2017. évi fejlesztési forrás felhasználási területeinek meghatározása, egyeztetése a forrás biztosítóval, a forrás felhasználás teljeskörű lebonyolítása.
2. A korábbi évek BFT fejlesztési forrás felhasználásának menedzseléséhez, ellenőrzéséhez, jelentési kötelezettségekhez kapcsolódó feladatok ellátása.
3. Mozdulj Balaton programsorozat 2017. évi előkészítése, lebonyolítása.
4. A Balatoni Regionális Monitoring Rendszer fejlesztése, 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. Fontos, hogy egy évben se maradjon ki az adatok gyűjtése, folyamatos legyen, mert ellenkező esetben megszakad az adatsor, és ellehetetleníti a már meglévő adatok elemzését, esetleg fals következtetések levonását eredményezné.
5. Balaton régiós szakmai együttműködési program (Balatoni Partnerségi Program) 2017.évi megvalósítása.
6. Térségi szintű közbiztonsági feladatok ellátása.
7. Balaton-felvidéki Kultúrtáj Világörökségi projekt előkészítése, lebonyolítása konzorciumi együttműködés keretében.

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

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

A 2007-2014 programozási időszak lezárultával a Kft. nemzetközi projektjei az elmúlt évben befejezésre kerültek. A nemzetközi együttműködések feladat keretében 2016. évben elsősorban az új projektek előkészítése és a pályázatok beadása volt a fő feladat, melynek keretében 21 pályázatot adott be a munkaszervezet jellemzően nemzetközi együttműködés partnereként.

A pályázatok főbb témakörei:

- turizmus fejlesztés (kulturális turizmus, kulturális örökség, fenntartható turizmus, aktív turizmus, helyi termékek a turizmusban),
- közlekedés fejlesztés (zéró kibocsátás, elektromos kerékpár, fenntartható mobilitás, környezeti problémák kezelése /modellezése/),
- településfejlesztés (zöld város stratégia, zöld városok közössége),
- Tavak területfejlesztése (tógazdálkodás, vízminőség monitoring),
- környezetvédelem (ökoszisztémák védelme).

Jelenleg nincs információnk a beadott nemzetközi pályázatok eredményéről, a bírálatok folyamatban vannak.

### 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 függ attól, hogy a kormányhatározatban meghatározott források felhasználásában milyen mértékben vesz részt a Kft, mint a BFT munkaszervezete.

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

A Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. gazdaságpszichológiai kutatócsoportja jelentős szakmai gyakorlattal rendelkezik gazdaságpszichológia, 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. 2016. évben két civil szervezet számára végeztük ezt a tevékenységet, melyet továbbra is folytatni kívánunk.

A vállalkozói alapon történő pályázat / projekt előkészítési, lebonyolítási tevékenységünk nagymértékben függ attól, hogy a kormányhatározatban meghatározott források felhasználásában milyen mértékben vesz részt a Kft, mint a BFT munkaszervezete.

A projektmenedzselési tevékenységünk keretében a már folyamatban lévő projektekkal számolunk. Az egyes tevékenységek keretében elvégzendő feladatok pénzügyi jellemzőit a Pénzügyi terv táblázata tartalmazza.

### 3. PÉNZÜGYI TERV

A Kft. 2017. évi tevékenységét tekintve a 2016. évihez hasonló szerkezetű finanszírozást tervezünk. Előzetesen a 2017. évi tevékenységünket 171 millió Ft bevétellel tervezzük, melyből 139 millió Ft a Kft. működési jellegű kiadásait fedezi, 32 millió Ft pedig a Kft által megvalósítandó programok keretében külső szakértők, szolgáltatók által elvégzendő tevékenységek forrását biztosítja.

Mint a 2016. évi pénzügyi tervünknel is jeleztük, a 2015-2016. évek fejlesztéspolitikai szempontból átmeneti időszaknak tekinthető. A 2007-13 éves fejlesztési ciklus nemzetközi projektjei már lezárultak, azonban a 2014-20-as fejlesztési időszak első pályázatainak pályázati bírálatái majd csak 2017. év I – II negyedévében várható. Ez az időeltolódás a „Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére” feladatunk keretében tervezett projektek esetén jelent bizonytalanságot, hiszen pozitív döntés esetén a projektek 2017. III – IV. negyedévében elindulhatnak.

A Kft. tevékenysége ellátásához szükséges bevételeket több forrás biztosítja:

1. a BFT megbízásából, közhasznúsági szerződés keretében ellátott feladatok végrehajtására biztosított forrás - működési költség 2017. évben 120,5 millió Ft. A forrás nagysága a BFT számára biztosított NGM állami támogatás nagyságától függ. Az NGM felé a BFT 120 millió támogatási igényt nyújtott be, azonban a támogatás jóváhagyásáról még nem rendelkezünk információval.
2. a BFT célfeladatok végrehajtására vonatkozó támogatások, bevételek 2017. évben az alábbi feladatok megvalósítását finanszírozzák:
  - A 2017. évi fejlesztési forrás felhasználási területeinek meghatározása, egyeztetése a forrás biztosítóval, a forrás felhasználás teljeskörű lebonyolítása.
  - A korábbi évek BFT fejlesztési forrás felhasználásának menedzseléséhez, ellenőrzéséhez, jelentési kötelezettségekhez kapcsolódó feladatok ellátása.
  - Mozdulj Balaton programsorozat 2017. évi előkészítése, lebonyolítása.
  - A Balatoni Regionális Monitoring Rendszer fejlesztése, üzemeltetése.
  - Balaton régiós szakmai együttműködési program (Balatoni Partnerségi Program) 2017. évi megvalósítása.
  - Térségi szintű közbiztonsági feladatok ellátása.
  - Balaton-felvidéki Kultúrtáj Világörökségi projekt előkészítése, lebonyolítása konzorciumi együttműködés keretében.
3. többletforrás bevonása a régió fejlesztésére - nemzetközi projektek bírálatának bizonytalansága miatt ezen a soron bevételt egyelőre nem szerepeltetünk.
4. a Kft. vállalkozási tevékenységéből származó bevétel.
5. korábbi évek 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 + rezszi) 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. 2017. évre az alábbi főbb bevételekkel számol:

	megnevezés	2017. évi tervezett bevétel	alvállalkozói kifizetések	Kft. működési jellegű
<b>BFT munkaszervezeti feladatok</b>				
1	BFT működési támogatás	120 500 000	9 000 000	111 500 000
<b>BFT célfeladatok</b>				
2	Fejlesztési forrás menedzselés - 2017	6 000 000	400 000	5 600 000
3	Fejlesztési forrás menedzselés - 2016	3 500 000		3 500 000
4	Mozdulj Balaton program	13 700 000	13 200 000	500 000
5	Balaton Regionális Monitoring Rendszer fejlesztése, működtetése	2 500 000	2 500 000	0
6	Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat	9 624 000	2 381 000	7 243 000
7	Közbiztonság fejlesztési projekt	1 600 000	1 600 000	0
8	Balaton-felvidéki Kultúrtáj világörökségi projekt	1 835 000	335 000	1 500 000
<b>Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére</b>				
		0	0	0
<b>Vállalkozási tevékenység</b>				
9	Pályázatírás, projektmenedzsmen, projekt kidolgozás	4 400 000	2 567 050	1 832 950
10	Szakértői tevékenység	2 000 000	0	2 000 000
11	Pénzügyi, számviteli feladatok végzése	840 000		840 000
12	<b>Korábbi évek eszközbeszerzéséhez kapcsolódóan elhatárolt támogatás feloldása</b>	4 534 810	0	4 534 810
	<b>Összesen:</b>	<b>171 033 810</b>	<b>31 983 050</b>	<b>139 050 760</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 alapfeladatok	120 500 000	70%
2. BFT munkaszervezeti célfeladatok	38 759 000	23%
3. Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére	0	0%
4. Vállalkozási tevékenység	7 240 000	4%
5. Korábbi évek eszközbeszerzéséhez kapcsolódóan elhatárolt támogatás feloldása	4 534 810	3%
<b>Összesen:</b>	<b>171 033 810</b>	

**A 2017. évi bevételek részletezése****1. BFT munkaszervezeti alapeladatok:**

- *BFT működési támogatás (1)*  
2017. évben a 1821/2015.(XI.12) **Kormányhatározatot felváltó 1861/2016.(XII.27.) Kormányhatározat végrehajtásához kapcsolódóan a BFT Területfejlesztési törvényben meghatározott alapeladatai 2017-re vonatkozóan is jelentős mértékben megnövekedtek** így a 2016. évi emelt támogatási összeggel terveztünk.

**2. BFT munkaszervezeti célfeladatok**

A BFT működéséhez kapcsolódó célfeladatok végrehajtására 49,3 millió Ft áll rendelkezésre. A forrás részletes felosztása:

- *6 000 eFt – BFT 2017. évi fejlesztési forrás menedzselési díja (2)*  
A BFT 2017. évben 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 2018.06.30, így 2017-ben csak a teljes menedzselési díj (8mFt) egy része kerül felhasználásra.
- *3 500 eFt – BFT 2016. évi fejlesztési forrás menedzselési díja (3)*  
A BFT 2016. évben 220 millió Ft fejlesztési forrással rendelkezett. A forrás részben pályázati úton, részben egyedi döntéssel kerül felhasználásra, melynek lebonyolítási feladatait a munkaszervezet végzi. A forrás felhasználási határideje – a minisztériumi forrásátadásra vonatkozó NGM-BFT szerződés aláírásának elhúzódása miatt – jellemzően 2017. évben jelent feladatot, így a teljes menedzselési díj (8mFt) nagyobb része 2017-ben kerül felhasználásra.
- *13 700 eFt - A Mozdulj Balaton Projekt 2017. évi lebonyolítása (4)*  
A Mozdulj Balaton projekt 3 forrásból kerül finanszírozásra:
  - 5 millió Ft EMMI forrás,
  - 5 millió Ft BFT fejlesztési forrás,
  - 3,7 millió Ft önkormányzati hozzájárulás.
 Az EMMI forrás felhasználási szabályai miatt 2017. évben is a munkaszervezetnek kell a projekt teljes pénzügyi lebonyolítását végezni.
- *2 500 eFt – Balatoni Regionális Monitoring rendszer fejlesztése, üzemeltetése (5)*
- *9 624 eFt – Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat (6)*  
A program a BFT 2015. évtől újra indított, több évre szóló, folyamatos programja. A 2017.évi feladatok finanszírozását egyrészt a 2016. évi áthúzódó feladatok forrása (4,6 m Ft) és a 2017. évi fejlesztési forrás (5mFt) biztosítja.
- *1 600 eFt – Közbiztonság-fejlesztési projekt (7) – 2016. évről átnyúló projekt,*
- *1 835 eFt – Balaton-felvidéki Kultúrtáj világörökség várományosi helyszín fejlesztésére vonatkozó projekt menedzselési díja (8)*  
A GINOP-7.1.6. pályázati felhívás keretében a Kft. Konzorciumi vezetésével kerül beadásra a *Balatton-felvidéki Kultúrtáj világörökség várományosi helyszín fejlesztésére vonatkozó pályázat. A pályázat támogatása esetén a projekt központi menedzselési feladatait a Kft. látja el.*

**4. Vállalkozási tevékenység**

- *Pályázatfigyelés, pályázatírás, projektmenedzsment, projektkidolgozás (9)*  
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 zárásához kapcsolódó menedzselési feladatokat végez.  
A Kft munkatársainak szabad kapacitása függvényében tervezzük ezen tevékenység fejlesztését.

- *Szakértői tevékenység (Felmérések, elemzések, tervek készítése) (10)*  
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 2017-ben is folytatni, fejleszteni kívánja.
- *Pénzügyi, számviteli feladatok végzése (11)*  
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. Korábbi évek eszközbeszerzéséhez kapcsolódóan elhatárolt támogatás feloldása (12)

A számviteli törvény alapján a támogatásból finanszírozott eszközök beszerzésénél csak az eszköz adott évre eső értékcsökkenésének megfelelő bevétel számolható el. Így egy 3 éves leírási 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 – az alábbi 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 2016. évi adatokat. A 2016. évi adatok csak tájékoztató jellegűek. A mérlegkészítés időpontjáig (2017. március 31.) elszámolt 2016. évet érintő aktív és passzív elhatárolások (2017-ben teljesülő bevételek és kiadások) és a végleges eredmény ismeretében elszámolandó adók, értékcsökkenés elszámolás a közölt adatokat még módosíthatja.

Megnevezés	2017. évi tervezett kiadás – csak Kft. alapműködés (Ft)	2017. évi tervezett kiadás - teljes (Ft)	2016. évi kiadás teljes (nem végleges) (Ft)
Anyagköltség	6 000 000	6 000 000	5 514 048
Szolgáltatások	12 997 598	37 000 000	34 732 517
Bér	81 935 000	81 935 000	78 097 114
Bérfelrakások	19 116 000	19 116 000	23 281 954
Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 818 898	11 000 000	9 333 877
Egyéb ráfordítások	1 863 840	8 663 386	8 387 335
Beruházásokhoz kapcsolódó értékcsökkenés	6 969 013	6 969 013	6 622 979
Pénzügyi ráfordítások	150 000	150 000	151 669
<b>Összesen:</b>	<b>138 850 349</b>	<b>170 833 399</b>	<b>166 121 493</b>

A Kft. 2017. évi működésére az előző év bázisán került tervezésre, figyelembe véve az egyes tevékenységhez kapcsolódó alvállalkozói, szakértői igényeket.

Az anyagköltség esetében a 2016. év bázisán 10%-os emelést figyelembe vételével terveztünk.



Szolgáltatások esetében a Kft. alapműködésében nettó 13 mFt összegű szolgáltatás igénybevételeivel 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) megbízási díját, nki projektek alvállalkozói kifizetések önjelöltjeit, 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 3,5 millió Ft nagyságban.

A Kft. projektjeit is figyelembe véve, a projektekhez kapcsolódó külső szolgáltatások nettó 24 mFt-al emelik a szolgáltatások tervezett költségét, melyek ÁFA tartalma 7,5 mFt.

A 2017. évben a bérköltségek (bér + járulék együttesen) esetén nem számolunk változással, mely a járulékköltségek csökkenése miatt lehetővé teszi szükség esetén külső szakértők alkalmazását.

2017. évben – a személyi jellegű juttatások keretében - a kollégák jogszabály szerinti munkába járását, étkezési hozzájárulását, valamint a projektekhez kapcsolódó rendezvények reprezentációs költségeit, kiküldetések költségét terveztük.

A beruházásokhoz kapcsolódó értékcsökkenés két tételből áll:

- a 2016. év előtti beszerzések 2017. évre jutó ÉCS (5,9mFt): 2017. 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 2017-ben (1.434.203,-Ft).
- a 2017. évi beszerzések 2017. évre eső ÉCS (1mFt): A Kft. eszközparkja (számítógépek, irodatechnikai gépek, gépkocsi) jelentősen elhasználódtak, így 2017-ben - amennyiben a Kft. gazdasági helyzete lehetővé teszi - ezen eszközök cseréjét, pótlását tervezzük.

A pénzügyi ráfordítások a Kft. likviditási hitelének felhasználásához kapcsolódó hitelköltséget tartalmazza. 2017-évben nagyszámú hitel felvétellel nem számolunk, így ezen a soron csak minimális költséget terveztünk.

Mivel a Kft. bevételeinek nagy 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. 2017. évi pénzügyi tervének elfogadására.

Siófok, 2017. február 1.

Dr. Molnár Gábor  
ügyvezető igazgató

Készítette: Fekete-Páris Judit

**.../2017 (02.10.) BFT határozat**

A Balaton Fejlesztési Tanács a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2017. évi pénzügyi tervéről szóló előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

A Balaton Fejlesztési Tanács a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2017. évi pénzügyi tervét elfogadta.

Felelős: Dr. Molnár Gábor ügyvezető igazgató

Határidő: azonnal