

## **Előterjesztés a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2024. évi pénzügyi tervéről**

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 23 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 gazdaságszociológiai, társadalomtudományi kutatások, tervezési feladatok, illetve a Kft. vállalkozási tevékenységéhez tartozó feladatok elvégzését;
- 7 fő látja el a „back-office” feladatokat, titkársági, fenntartói feladatokat, pénzügyi-, és számviteli feladatokat.

A személyi állományból 5 fő részmunkaidőben végzi tevékenységét.

### **2. SZAKMAI TEVÉKENYSÉG**

A Balatoni Integrációs Kft-t 2000. január 1-én hozta létre a Balaton Fejlesztési Tanács, azaz a Kft. 24 éve végzi tevékenységét.

2024. évre a Kft. tevékenységének szerkezetében jelentős változás nem várható. A három fő feladatcsoport továbbra is megmarad:

- BFT munkaszervezeti-, és célfeladatok,
- Többszörforrás 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

**BFT munkaszervezeti feladatok**

A Tanács 2024. évi főbb feladatait a Szervezeti és Működési Szabályzat II. fejezetében szereplő és a 2024. évi munkatervében elfogadásra kerülő feladatok határozzák meg.

A 2024. év kiemelt feladatai a Balaton Fejlesztési Tanács számára:

- a Balaton Kiemelt Térség 2021-2027 évekre szóló területfejlesztési programjának végrehajtása,
- önálló lebonyolítású térségi projektek előkészítése, megvalósítása,
- a Balaton Kiemelt Térség önkormányzatai közötti együttműködés erősítése, a térségi szintű problémák megfogalmazása, megoldására közös javaslatok, megoldások előkészítése.

A BFT feladatainak részletesebb kifejtése:

1. A Balaton Kiemelt Térség 2021-2027 évekre szóló területfejlesztési programjának végrehajtása. 2022. évben Tanács munkaszervezete elkészítette, a Balaton Fejlesztési Tanács elfogadta a Balaton Kiemelt Térség 2021-2027-es programidőszakra szóló Területfejlesztési Programját (Konceptió, Stratégia, Operatív Program), melyet a Kormány 1685/2022. (XII. 28.) számú, a Balaton Kiemelt Térség Hosszú Távú Fejlesztési Konceptiójának módosításáról, valamint Fejlesztési Programjáról szóló határozatában elfogadott és az ott meghatározott feladatok alapján:

- a Tanács részt vesz a Balaton Kiemelt Térség Fejlesztési Programjában rögzített fejlesztési célokhoz illeszkedő pályázati felhívások előkészítésébe véleményezőként.
- a Tanács részt vesz az érintett operatív programokhoz kapcsolódó monitoring bizottságokban. A Tanács a 2014-21 időszakhoz kapcsolódóan 7 Monitoring Bizottság, a 2021-27 időszakhoz kapcsolódóan 8 Monitoring Bizottság munkájában vesz részt.
- a Tanács figyelemmel kíséri a Balaton Kiemelt Térség Fejlesztési Programban meghatározott célok megvalósulását, és a területfejlesztési miniszter útján háromévente tájékoztatást ad azok megvalósításáról, és szükség esetén kezdeményezi azok felülvizsgálatát. Ennek keretében 2024. évben a Tanács elvégzi a Fejlesztési Program felülvizsgálatának szükségességére vonatkozó előzetes vizsgálatot.

A Fejlesztési Programhoz kapcsolódó Végrehajtási Terv elfogadásával egy időben a Balaton Fejlesztési Tanács három tematikus munkacsoport megalakítását irányozta elő a Tervben szereplő három célzott tematikus csomaghoz kapcsolódóan. A munkacsoportok megalakítását 2024 első félévében tervezzük. A három tematikus munkacsoport:

1. Klímaadaptációs és fenntarthatósági munkacsoport
2. Társadalmi kihívások munkacsoport
3. Térségi kohézió munkacsoport

A területfejlesztési program végrehajtására a BFT önálló, dedikált forrással jelenleg nem rendelkezik, így a fentiekben felül a Tanács és a munkacsoportok feladata a projektek, programok megvalósulásához szükséges források feltárása, a hazai és/vagy EU-s források rendelkezésre állásához a szükséges egyeztetések lebonyolítása.

2. A Balaton Kiemelt Térség fejlődésének nyomon követése, folyamatos monitoring tevékenység végzése:

- társadalmi és gazdasági helyzetének, környezeti állapotának, adottságainak vizsgálata,
- éves monitoring jelentés készítése,
- részvétel a Lóczy program keretében létrehozott Balatoni Monitoring Bizottság munkájában.

- felkérés alapján közreműködés a szakpolitikai, szakmai együttműködésekben (pl: Balaton Részvízgyűjtő Vízgazdálkodási Tanács).
3. A Balaton fejlesztésére vonatkozó 1861/2016 (XII.27.) számú Kormányhatározat (továbbiakban: Kormányhatározat) végrehajtásában való közreműködés:
- Tájékoztatás készítése a program megvalósulásáról a Kormány részére a nemzetgazdasági miniszter útján.
  - Közreműködés valamennyi operatív program monitoring bizottság munkájában.
4. A Balaton Klímastratégia megvalósítása:
- A Balaton Kiemelt Térségi Klímastratégia célja, hogy a Nemzeti Éghajlatváltozási Stratégiára és a megyei klímastratégiákra épülve összegezze és meghatározza azokat az intézkedéseket, amelyek elősegítik a Balaton térség aktív szerepvállalását a klímaváltozás csökkentése, illetve az ahhoz való alkalmazkodás területén. A Stratégia 2020-ban került elfogadásra. A Stratégiában foglalt feladatok megvalósítását - a rendelkezésre álló források függvényében – folyamatosan végzi a Tanács. A 2024. év főbb témakörei:
- klímaadaptációt szolgáló önkormányzati fejlesztések támogatása,
  - szemléletformáló program (verseny) a térség középiskolásai részére,
  - fenntarthatósági tematikájú kiállítótér, oktatási egység kialakítása a BFT székházában.
5. A Balaton régiót érintő jogszabályok kialakításában, felülvizsgálatában, végrehajtásában való közreműködés, valamint e tárgyban a települési önkormányzatok koordinációja;
- jogszabály alkotási folyamat figyelése,
  - tervezetekkel kapcsolatban a térségi szereplők véleményének megkérdezését követően egységes BFT álláspont kialakítása, képviselete,
  - térségi szereplők által kezdeményezett jogszabály változtatási igények vizsgálata, indokoltság esetén azok támogatása.
6. A Balaton Kiemelt Térség önkormányzatai közötti együttműködés erősítése, a térségi szintű problémák megoldására közös javaslatok, megoldások előkészítése.
- Tervezett témakörök:
- Balaton vízkészletgazdálkodásával, vízminőség védelmével, ökológiai jó állapotban tartásával (pl. nádgazdálkodás, mederkotrás, iszapelhelyezés) kapcsolatos problémafeltárás, a megoldási javaslatok áttekintése,
  - A térség építészeti arculatának változásával, beépítettséggel kapcsolatos szempontok egyeztetése,
  - A balatoni nagyrendezvények által okozott térségi zajhatások mérsékléséhez kapcsolódó lehetőségek egyeztetése,
  - stb.
7. A régió fejlesztéséhez kapcsolódó tájékoztatási feladatok végzése:
- Folyamatos információ biztosítás a Tanács és a régió fejlesztésével kapcsolatban a Balaton fejlesztésében érdekelt szervezetek, sajtó részére,
  - A Balaton, mint komplex élettér köztudatbeli erősítése, azaz a térség a turisztikai desztináció mellett az itt élő lakosság, vállalkozók, üdülőtulajdonosok élettere, és egy sérülékeny természeti egység egyaránt.
  - A Balaton nagyfokú természeti sérülékenységből adódóan a fenntartható életvitelhez kapcsolódó szemléletformálási, tájékoztatási feladatok.

8. A Balaton nemzetközi ismertségének növelésére, a tavak érdekeinek védelmében nemzetközi kapcsolatok erősítése, együttműködések támogatása, konferenciák szervezése, szakmai programokon részt vétel.

A Feladat keretében megfogalmazásra kerül a 2023-ban a Tanács által szervezett 19. Tavak Világkonferenciája – „A tavakon túl: A tudomány, a kultúra és a kormányzás összekapcsolása a tavak fenntartható használata érdekében” nemzetközi konferencia ajánlása, majd rendezvények, személyes megkeresések keretében célunk az ajánlások megismertetése a hazai és az EU közigazgatás szereplői részére.

***BFT célfeladatok, a BFT több évre visszanyúló programjainak, projektjeinek 2024. évi feladatai:***

9. A 2024. évi BFT fejlesztési forrás felhasználásával a térség fejlesztését szolgáló beruházások, fejlesztések, programok támogatása.

2024. évben kerülnek meghirdetésre az összesen 5 milliárd Ft keretösszegű, szolgálati lakás építésére felhasználható pályázati felhívások.

A további források tekintetében jelenleg még folyamatban vannak az előzetes egyeztetések.

A BFT 2024. évben is kérvényezi

- 750 millió Ft fejlesztési forrás biztosítását az Energiaügyi Minisztériumtól a térség klímaadaptációs feladatainak támogatására, melyből az önkormányzatok klímaadaptációs fejlesztéseinek támogatása mellett középiskolás szemléletformáló projekt 2024/25 tanévre szóló versenyének megrendezését is finanszírozni szeretnénk.
- 190,7 millió Ft fejlesztési forrás biztosítását a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumtól a térség fejlesztéséhez kapcsolódó kisebb léptékű (rendezvények, közbiztonság-vízbiztonság, közösségfejlesztés, stb) feladatok támogatására.

10. Előző évi BFT fejlesztési forrás felhasználásának ellenőrzéséhez, jelentési kötelezettségekhez kapcsolódó feladatok ellátása.

11. Balaton régiós szakmai együttműködési program (Balatoni Partnerségi Program) 2024.évi megvalósítása.

Tervezett témakörök:

- klímaváltozáshoz kapcsolódó feladatok a régióban,
- térségi fenntarthatósági témájú szemléletformálási program,
- környezettudatos régió,
- táj- és vízpartrehabilitáció,
- közbiztonság-vízbiztonság,
- kiemelt térségek lehetősége a területfejlesztésben.

12. Térségi fejlesztéseket megalapozó társadalmi, gazdaságsszociológiai elemzések, kutatások elkészítése

2024. évben az alábbi – 2023. évről áthúzódó - kutatások, elemzések elkészítését tervezi az Ügynökség:

- Területi tervezés megalapozása a jövő Balatonjáért
- Kiemelt térségek együttműködésében zajló fejlesztések előkészítését szolgáló kutatások
- A Balaton rendhagyó helyi társadalmának elemzése

2024. évben tervezett induló kutatások, elemzések:

- A 2022. évi népszámlálás eredményei a Balaton Kiemelt Üdülőkörzetben (demográfia, lakás- és életkörülmények, gazdasági aktivitás és ingázás)

- A balatoni iszap valamint a különböző part- és vízhasználati módok összefüggéseinek vizsgálata
- Vállalkozások a Balaton Kiemelt Üdülőkörzetben – 2025 évi befejezés
- A Balaton Kiemelt Üdülőkörzet munkaerőpiaci helyzetképe – 2025. évi befejezés

13. Az Energiaügyi Minisztérium Energia és Klímapolitikai célok terhére 2023. évben 30 millió Ft támogatást biztosított a középiskolások részére indított szemléletformáló projekt finanszírozására.

A 2021/22-es és a 2022/23-as tanévhez kapcsolódó versenyünk folytatásaként a 2023/24-es tanévben is megrendeztük a versenyt, melynek 2024. évi fordulói és a végső megmérettetést jelentő Diákkonferencia kerül megvalósításra.

14. A BFT részére 2023.évben biztosított klímaadaptációs fejlesztési forrás terhére valósítunk meg egy képzési mintaprojektet a kistelepülési vezetők számára, melynek keretében az ismeretátadás mellett, a szakértő közreműködésével saját településükre meg tudják határozni az energiafelhasználás csökkentését szolgáló hatékony és szükséges intézkedéseket.

## II. Többlétforrás bevonása a régió fejlesztésére

### 1. *Sport határok nélkül - Akadálymentes sportrendezvények a fogyatékkal élő személyek számára (Erasmus+ Sport Program)*

A projekt célja a fogyatékkal élő személyek bevonása a sportolásba és a testmozgásba az egészséges életmód ösztönzése érdekében, megelőzve ezáltal az elhízást, és sok más egészségügyi problémát. A projekt hozzájárul a társadalmi befogadás elősegítéséhez, a generációk közti kapcsolatok erősítéséhez, valamint a kreativitás és az innováció előmozdításához a sport terén.

A projekt keretében felmérésre került, hogy a partnerországok területén milyen sportolási lehetőségek állnak rendelkezésre a fogyatékkal élő emberek számára. A vizsgálat eredményeit figyelembe véve, a partnerek akadálymentes sportprogramot dolgoztak ki a saját térségükre vonatkozóan. 2024-ben az elkészült programok alapján rendezvények lebonyolítására kerül sor a fogyatékkal élő gyermekek és felnőttek számára. Emellett a sportprogramok szervezői képzéseken bővítik ismereteiket az esélyegyenlőség és az akadálymentes sportolás vonatkozásában.

A projekt megvalósításában 3 ország területéről 3 szervezet vesz részt: horvát részről Muraköz Megye Önkormányzata (mint vezető partner), szlovén részről Lendva Község Önkormányzata és magyar részről az Ügynökség.

### 2. *Fenntartható Térségi Mobilitási Terv (TOP PLUSZ))*

A fenntartható térségi mobilitási terv (Sustainable Regional/Rural Mobility Plan, a továbbiakban: SRMP) célja a térségi mobilitás feltételeinek és fenntarthatósági viszonyainak a javítása, fejlesztése. Az SRMP céljai, programjai, projektjei révén a térség településein élők és ott közlekedők számára a korábbinál élhetőbb körülményeket, jobb elérhetőséget, fenntarthatóbb mobilitási megoldásokat biztosít, melyek keretében célozza a közlekedési rendszer fejlesztését is. Az SRMP ugyanakkor nem egy *közlekedésfejlesztési* terv, hanem egy *mobilitási* terv, amelyben nem az egyes alágazati (vagy intermodális) infrastruktúra vagy más közlekedési rendszerelemek fejlesztésére, hanem a mobilitás feltételeinek és fenntarthatósági viszonyainak a javítására kell törekedni. A fenntartható térségi mobilitástervezés olyan stratégiai és integrált megközelítés, amely hatékonyan kezeli a térség közlekedésének összetettségét. Alapvető célja az elérhetőség és az életminőség javítása a fenntartható mobilitás

irányába történő elmozdulás révén. A fenntartható térségi mobilitási terv elősegíti a fenntartható mobilitás hosszú távú jövőképe által vezérelt, tényalapú döntéshozatalt.

A Balatoni SRMP Balatonfüred Város Önkormányzata, a Balatoni Integrációs és Fejlesztési Ügynökség és a KTI Magyar Közlekedéstudományi és Logisztikai Intézet konzorciumi együttműködése keretében készül el. A terv készítéséhez kapcsolódó projekt a TOP Plusz 1.2.1 konstrukció keretében kerül finanszírozásra 120 millió Ft értékben. A projekt 2023. augusztus és 2025 március között valósul meg. 2023-évben megvalósultak az előzetes forgalomszámlálások, és meghirdetésre került az SRMP elkészítését végző szakértői cég kiválasztására vonatkozó közbeszerzési eljárás.

2024. évben elindul a szakmai munka – helyzetelemzés, térségi Egységes Forgalmi Modell készítése, térségi egyeztetések, célrendszer, intézkedések, eszközrendszer meghatározása, stb.

### III. Vállalkozási tevékenység

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

- Pályázatfigyelés, Pályázatírás (1),
- Projektmenedzselés (2),
- Felmérések, elemzések készítése (3),
- Részvétel szakmai projektek kidolgozásában (4).

#### ***Pályázatfigyelés, Pályázatírás, Projektmenedzselés (1) (2)***

A Balatoni Integrációs és Fejlesztési Ügynökség vállalkozási tevékenység keretében 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 az Ügynökség, mint a BFT munkaszervezete.

#### ***Szakértői tevékenység - Felmérések, elemzések készítése, szakmai konferenciák (3)***

Az Ügynökség gazdaságsszociológiai kutatócsoportja jelentős szakmai gyakorlattal rendelkezik gazdaságsszociológia, társadalmi elemzések, felmérések készítésében. Ezen kapacitásunk kihasználására vállalkozunk 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.

Célunk továbbá (online) szakmai konferenciák, rendezvények keretében további ismeretátadás a régió fejlesztésében érdekelt szervezetek számára.

#### ***Részvétel szakmai projektek kidolgozásában (4)***

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

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

### 3. PÉNZÜGYI TERV

A Kft. 2024. évi tevékenységére vonatkozóan a 2023. évihez hasonló szerkezetű, hasonló költségvetésű finanszírozást tervezünk. A 2024. évi tevékenységünket előzetesen 434,6 millió Ft bevétellel tervezzük, melyből 255,8 millió Ft a Kft. működési jellegű kiadásait fedezi, 178,8 millió Ft pedig a Kft. által megvalósítandó programok keretében külső szakértők, szolgáltatók által elvégzendő tevékenységek forrását biztosítja.

A Kft. tevékenysége ellátásához szükséges bevételt 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 – hazai és nemzetközi projektek támogatási bevétele,
4. a Kft. vállalkozási tevékenységéből származó bevétel.

Ezekon felül a pénzügyi tervben külön soron kerül kimutatásra:

5. eszközbeszerzéshez kapcsolódóan elhatárolt támogatás feloldása (önálló tevékenységet nem jelentő bevétel),
6. beruházáshoz kapcsolódóan elhatárolt bevétel negatív előjellel. A támogatásból megvalósuló beruházásokra jutó támogatás összegét el kell határolni a számviteli szabályok szerint. A könnyebb átláthatóság kedvéért az elhatárolást nem az egyes soroknál, hanem egyösszegben, egy negatív előjelű költség sorban jelenítjük meg.

***A Kft. pénzügyi tervének bevételi oldalát az alábbi 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. 2024. évre az alábbi főbb bevételekkel számol:

	megnevezés	2024. évi tervezett bevétel	alvállalkozói igénybevétel	Kft. működési jellegű felhasználás
		pénzügyi terv		
	<b>BFT munkaszervezeti feladatok</b>			
1	BFT működési támogatás	178 000 000	37 500 000	140 500 000
	<b>BFT célfeladatok</b>			
2	2023. évi Szolgálati lakás forrás menedzselési díj	52 070 428	24 719 333	27 351 095
3	2023. évi Térségfejlesztési forrás menedzselési díj	9 650 000	0	9 650 000
4	2023. évi Klímaadaptációs forrás menedzselési díj	12 000 000	0	12 000 000
5	2022. évi Klímaadaptációs forrás menedzselési díj	1 000 000	0	1 000 000
6	Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat 2024. (2023 TFF)	5 000 000	3 378 200	1 621 800
7	Balaton térségi kutatások (2023 TFF)	7 000 000	3 000 000	4 000 000
8	Balaton térségi kutatások (2024 TFF)	5 000 000	0	5 000 000
9	Klíma projekt középiskolásoknak (2023 Klíma forrás)	23 437 549	17 047 399	6 390 150
10	Klíma akadémia beruházás (2022 Klíma forrás)	108 916 606	108 916 606	0
11	Klíma Energetikai mintaprojekt (2023 Klíma forrás)	19 887 000	17 000 000	2 887 000
12	2024. évi térségfejlesztési forrás menedzselési díj	10 000 000	1 500 000	8 500 000
13	2024. évi klímaadaptációs forrás menedzselési díj	10 000 000	1 500 000	8 500 000
14	2024. évi Klíma projekt középiskolásoknak	8 000 000	4 500 000	3 500 000
	<b>Többszörös bevonása a régió fejlesztésére - hazai és nemzetközi projektek</b>			
15	Sport határok nélkül	13 626 750	10 830 000	2 796 750
16	Fenntartható Térségi Mobilitási Terv	72 250 518	57 799 473	14 451 045
	<b>Vállalkozási tevékenység</b>			
17	Pályázatírás, projektmenedzsment, projekt kidolgozás	2 465 000		2 465 000
18	Szakértői tevékenység (Felmérések, elemzések, tervek készítése)			
	<b>Eszközbeszerzéséhez kapcs. elhatárolt támogatás feloldása</b>	5 200 000	0	5 200 000
	<b>Beruházás miatti bevétel elhatárolás</b>	-108 916 606	-108 916 606	0
	<b>Összesen:</b>	<b>434 587 245</b>	<b>178 774 405</b>	<b>255 812 840</b>

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

Forrás	Bevétel [Ft]	[%]
1. BFT munkaszervezeti alapfeladatok	178 000 000	32,75%
2. BFT munkaszervezeti célfeladatok	271 961 583	50,04%
3. Többszörös bevonása a régió fejlesztésére	85 877 268	15,80%
4. Vállalkozási tevékenység	2 465 000	0,45%
5. Eszközbeszerzéséhez kapcsolódóan elhatárolt támogatás feloldása	5 200 000	0,96%
6. Beruházás miatti bevétel elhatárolás	– 108 916 606	-
<b>Összesen:</b>	<b>434 587 245</b>	<b>100,00%</b>



**A 2024. évi bevételek részletezése****1. BFT munkaszervezeti alapeladatok:****– BFT működési támogatás (1)**

2023. évben 178 millió Ft támogatási összeggel terveztünk. A tevékenység főbb területei a Területfejlesztési törvényben meghatározott alapeladatok, valamint a Balaton fejlesztéséhez kapcsolódó kormányhatározatok végrehajtásában való közreműködés mellett, a 2021-2027 programidőszakra tervezett térségi fejlesztési program végrehajtása.

**2. BFT munkaszervezeti célfeladatok**

A BFT működéséhez kapcsolódó célfeladatok végrehajtását 271,9 millió Ft forrással tervezzük. A forrás részletes felosztása:

**– 52 070 eFt – BFT 2023. évi szolgálati lakások kialakítására vonatkozó forrás menedzselési díja (2)**

A BFT 2023. évben 5 milliárd Ft fejlesztési forrást kapott a Miniszterelnökségtől önkormányzati tulajdonú szolgálati lakások kialakításának támogatására. A forrás pályázati úton kerül felhasználásra, melynek lebonyolítási feladatait – szakértők bevonásával - a munkaszervezet végzi. A forrás felhasználás több éven keresztül valósul meg. A pénzügyi tervbe a teljes menedzselési díj 2024. évre tervezett összege került beépítésre.

**– 9 650 eFt – BFT 2023. évi térségfejlesztési forrás menedzselési díja (3)**

A BFT 2023. évben 190,7 millió Ft térségfejlesztési forrást kapott a Miniszterelnökségtől, melynek lebonyolítási feladatait a munkaszervezet végzi. A forrás felhasználási határideje 2025.12.31. A pénzügyi tervbe a teljes menedzselési díj 2024. évre tervezett összege került beépítésre.

**– 12 000 eFt – BFT 2023. évi klímaadaptációs forrás menedzselési díja (4)**

A BFT 2023. évben 500 millió Ft klímaadaptációs forrást kapott az Energiaügyi Minisztériumtól, melynek lebonyolítási feladatait a munkaszervezet végzi. A forrás felhasználási határideje 2025.12.31., a pénzügyi tervbe a teljes menedzselési díj 2024. évre tervezett összege került beépítésre.

**– 1 000 eFt – BFT 2022. évi klímaadaptációs forrás menedzselési díja (5)**

A BFT 2022. évben 500 millió Ft klímaadaptációs forrással rendelkezett az ITM Energia és Klímapolitikai célok előirányzata keretében. A forrás részben pályázati úton, részben egyedi döntéssel kerül felhasználásra, melynek lebonyolítási feladatait a munkaszervezet végzi. A forrás felhasználás több éven keresztül valósul meg. A pénzügyi tervbe a teljes menedzselési díj 2024. évre tervezett összege került beépítésre.

**– 5 000 eFt – Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat (6)**

A Balatoni Partnerségi Program a BFT 2015. évtől újra indított, több évre szóló, folyamatos programja. A forrás a program 2024. évi megvalósítását biztosítja.

**– 7 000 eFt – Balaton térségi kutatások (2023TF) (7)**

A BFT 2023. évi térségfejlesztési forrása terhére 10 millió Ft-ot különített el a Balaton Kiemelt Üdülőkörzetben végrehajtandó gazdaság szociológiai kutatások elvégzésére. A kutatások a munkaszervezet irányítása alatt, végrehajtásában valósulnak meg. A kutatások 2023 és 2024 években valósulnak meg. A pénzügyi terv a 2024 évi feladatok finanszírozását tartalmazza.

**– 5 000 eFt – Balaton térségi kutatások (2024 TF) (8)**

A BFT 2024. évi térségfejlesztési forrása terhére javasunk 15 millió Ft-ot elkülöníteni a Balaton Kiemelt Üdülőkörzetben végrehajtandó gazdaság szociológiai kutatások végzésére. A forrás terhére 4 kutatást tervezünk megvalósítani, melyből 2 kutatás 2024-ben, 2 kutatás 2025-ben fejeződne be.

- *23 437 eFt – BFT 2023. évi klíma projekt középiskolásoknak (9)*  
A BFT 2023. évben 500 millió Ft klímaadaptációs forrást kapott az Energiaügyi Minisztériumtól, melyből a Tanács 30 millió Ft-ot különített el a középiskolások részére indított szemléletformáló projekt 2023/2024 tanévhez kapcsolódó versenyének megszervezésére. A támogatás 2023 és 2024 évben megosztva kerül felhasználásra.
- *108 916 eFt – Klímaakadémia beruházás (10)*  
Az ITM Energia és Klímapolitikai célok terhére 2022 évben 123,5 millió Ft támogatást biztosított a BFT siófoki székházában kialakítandó Balaton Klímaakadémia beruházási igényének támogatására. A megvalósítását - az ingatlan tulajdonosának, Siófok Város Önkormányzatának hozzájárulásával - az Ügynökség végzi. A beruházás 2023 évben elindult és várhatóan 2024. év végére fejeződik be.
- *19 887 eFt – Energetikai mintaprojekt (11)*  
A BFT 2023. évben 500 millió Ft klímaadaptációs forrást kapott az Energiaügyi Minisztériumtól, melyből a Tanács 20 millió Ft-ot különített el a kistelepülések vezetői részére megvalósítandó energetikai mintaprojekt finanszírozására. 2023 évben elindult a projekt előkészítése, a projekt 2024 évben valósul meg.
- *10 000 eFt – BFT 2024. évi térségfejlesztési forrás menedzselési díja (12)*  
A BFT 190,7 millió Ft térségfejlesztési forrás kérelmet nyújtott be a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumhoz a kisebb léptékű térségfejlesztési támogatására, melynek lebonyolítási feladatait a munkaszervezet végezné. A pénzügyi tervbe a teljes menedzselési díj 2024. évre tervezett összege került beépítésre.
- *10 000 eFt – BFT 2024. évi klímaadaptációs forrás menedzselési díja (13)*  
A BFT 750 millió Ft klímaadaptációs fejlesztési forrás kérelmet nyújtott be az Energiaügyi Minisztériumhoz a térségi klímaadaptációs fejlesztések támogatására, melynek lebonyolítási feladatait a munkaszervezet végezné. A pénzügyi tervbe a teljes menedzselési díj 2024. évre tervezett összege került beépítésre.
- *8 000 eFt – BFT 2024. évi klíma projekt középiskolásoknak (14)*  
A BFT 750 millió Ft klímaadaptációs fejlesztési forrás kérelmet nyújtott be az Energiaügyi Minisztériumhoz, melyből 2024/2025 tanévre is folytatni szeretnénk a középiskolások részére indított szemléletformáló projektünket. A pénzügyi tervbe a teljes projektköltség 2024. évre tervezett összege került beépítésre.

### 3. Többlforrás bevonása a régió fejlesztésére

*A feladatcsoport keretében az alábbi bevételekkel tervezzük a Kft. tevékenységét.*

- *13 626 e Ft – Sport határok nélkül projekt (15)*  
A projekt az Erasmus+ Sport Program keretében valósul meg. 2023. február 1-jével indult el. 2024. évben fogyatékos gyermekek és felnőttek részére sportrendezvények kerülnek megszervezésre.
- *72 250 e Ft – Fenntartható Térségi Mobilitási Terv (16)*  
A TOP PLUSZ keretében került támogatásra a Fenntartható Térségi Mobilitási Terv elkészítésére vonatkozó projektünk. A projekt 2025 márciusig valósul meg.

### 4. Vállalkozási tevékenység

- *Pályázatfigyelés, pályázatírás, projektmenedzsment, projektkidolgozás (17)*  
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. egyéb tevékenységének figyelembevételével, a meglévő kapacitások alapján jelentős mértékben nem tervezzük ezen tevékenység fejlesztését.

– *Szakértői tevékenység (Felmérések, elemzések, tervek készítése, szakmai konferenciák) (18)*

A Kft. évek óta folyamatosan végez a térség önkormányzatai részére tervezési programozási tevékenységet a környezetvédelmi, hulladékgazdálkodási, éghajlatváltozási témakörben, illetve komoly szakmai háttérrel rendelkezik felmérések, elemzések, szakmai háttéranyagok, döntés megalapozó tanulmányok készítésében.

Célunk továbbá szakmai konferenciák, rendezvények keretében további ismeretátadás a régió fejlesztésében érdekelt szervezetek számára.

A Kft. a tevékenységet 2024-ben is folytatni kívánja.

**5. Eszközbeszerzéshez kapcsolódóan elhatárolt támogatás feloldása**

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.)

**6. Beruházáshoz kapcsolódóan elhatárolt bevétel**

A támogatásból megvalósuló beruházásokra jutó támogatás összegét el kell határolni a számviteli szabályok szerint. A könnyebb átláthatóság kedvéért az elhatárolást nem az egyes soroknál, hanem egyösszegben, egy negatív előjelű sorral jelenítjük meg. 2024. évben a Klímaakadémia támogatásból finanszírozott épületfelújítás költsége került tervezésre ezen a soron.

**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 már előre ismert alvállalkozói kifizetési igényeit.

A táblázatban összehasonlító adatként megjelenítettük a 2023. évi adatokat. A 2023. évi adatok csak tájékoztató jellegűek. A mérlegkészítés időpontjáig (2024. március 31.) elszámolt 2023. évet érintő aktív és passzív elhatárolások (2024-ben teljesülő bevételek és kiadások) és a végleges eredmény ismeretében elszámolandó adók, értékcsökkenés elszámolás a közölt adatokat még módosíthatják.

Megnevezés	2024. évi tervezett kiadás – teljes (Ft)	2024. évi tervezett kiadás - csak Kft. alapműködés (Ft)	2023. évi kiadás teljes (nem végleges) (Ft)
Anyagköltség	11 000 000	11 000 000	7 536 325
Szolgáltatások	148 157 012	15 000 000	82 467 416
Bér	179 878 550	174 228 550	152 744 849
Bérf járulékok	31 329 169	29 446 104	28 155 107
Személyi jellegű egyéb kifizetések	23 330 500	17 350 000	39 062 159
Egyéb ráfordítások	34 803 828	2 700 000	14 289 652
Beruházásokhoz kapcsolódó értékcsökkenés	5 800 000	5 800 000	7 255 023
Pénzügyi ráfordítások	100 000	100 000	1 546 096
<b>Összesen:</b>	<b>434 399 059</b>	<b>255 624 654</b>	<b>333 056 627</b>

A Kft. 2024. évi működési költsége az előző év bázisán került tervezésre, figyelembe véve, az infláció miatti költségnövekedést, az egyes projektekhez kapcsolódó aktuális alvállalkozói, szakértői igényeket.

Az anyagköltség esetében a 2023. évi költséget vettük alapul, kiegészítve a jelenleg felújítás alatt álló BFT irodaházrész (Balatoni Klímaakadémia) tervezett üzemeltetési költségével. Ezen felül az egyéb működést biztosító szolgáltatások áremelkedésével (benzin, irodai eszközök bérlete, stb) is számolnunk kell.

Szolgáltatások esetében a Kft. alapműködésében nettó 15 mFt összegű szolgáltatás igénybevételel számolunk, mely tartalmazza többek között

- az (esetleges) külföldi és hazai kiküldetési költségeket,
- bérleti díjakat (másoló, terem), egyéb gépek fenntartási költségét és javítását,
- hirdetési díjakat, Internet, telefon költséget, állandó megbízottak (jogász, informatikus, üzemorvos, könyvvizsgáló) 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 (szolgáltatások, anyagköltség) ÁFA tartalma – a számviteli Tv. szabályai szerint – az egyéb ráfordítások soron került tervezésre 2,7 millió Ft nagyságban.

A Kft. projektjeit is figyelembe véve, a projektekhez kapcsolódó külső szolgáltatások nettó 133 mFt-al emelik a szolgáltatások tervezett költségét, melyek ÁFA tartalma 32 mFt.

A 2024. évben a bérköltségek (bér + járulékok együttesen) meghatározásakor figyelembe vettük

- az egyes projektek megvalósítása során külső szakértőknek kifizetendő bérjellegű költségeket, valamint a
- szakképzett munkatársak megtartása érdekében a bérek reálérték csökkenésének enyhítésére tervezett béremelést.

2024. évben – a személyi jellegű juttatások keretében - a kollégák jogszabály szerinti juttatásait (munkába járás, esetleges szemüveg készítés, cafeteria), valamint a rendezvények reprezentációs költségeit, kiküldetések napidíj költségét terveztük.

A beruházásokhoz kapcsolódó értékcsökkenés a 2024. év előtti beszerzések 2024. évre jutó ÉCS (5,8 mFt) összegét tartalmazza. 2024. 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 különbözet finanszírozását kell biztosítani 2024-ben (600e Ft).

A pénzügyi ráfordítások a Kft. likviditási hitelének felhasználásához kapcsolódó hitelköltséget tartalmazza. 2024-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. 2024. évi pénzügyi tervének elfogadására.

Siófok, 2024. február 7.

Dr. Molnár Gábor  
ügyvezető igazgató

Készítette: Fekete-Páris Judit, Györkéné Biczó Judit

#### **..../2024. (02.16.) BFT határozat**

A Balaton Fejlesztési Tanács a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2024. évi pénzügyi tervéről szóló előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

A Tanács a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2024. évi pénzügyi tervét elfogadja.

Felelős: Dr. Molnár Gábor ügyvezető igazgató

Határidő: azonnal