

Előterjesztés a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2025. 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 feladatok, pénzügyi-, és számviteli feladatokat.

A személyi állományból 2 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. 25 éve végzi tevékenységét.

2025. 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

BFT munkaszervezeti feladatok

A Tanács 2025. évi főbb feladatait a Szervezeti és Működési Szabályzat II. fejezetében szereplő és a 2025. évi munkatervében elfogadásra kerülő feladatok határozzák meg.

A 2025. év kiemelt feladatai a Balaton Fejlesztési Tanács számára:

- a Balaton Kiemelt Térség 2021-2027 évekre szóló területfejlesztési programjának felülvizsgálata,
- 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 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 2025. évben a Tanács elindítja a Fejlesztési Program felülvizsgálatát, a helyzetfeltáró munkarész és a felülvizsgálatra vonatkozó ajánlások elkészítésével.

A területfejlesztési program végrehajtására a BFT önálló, dedikált forrással jelenleg nem rendelkezik, így a fentiekben felül a Tanács és a Munkaszervezet 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.

3. 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 2025. év főbb témakörei:

- klímaadaptációt szolgáló önkormányzati fejlesztések támogatása,
- A Balaton Klímaakadémia néven kialakított fenntarthatósági szemléletformálást, képzést célzó rendezvény / kiállítótér és információs pont üzemeltetése.

4. 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, a térségi szempontok, érdekek képviselése,
- térségi szereplők által kezdeményezett jogszabály változtatási igények vizsgálata, indokoltság esetén azok támogatása.

5. 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,
- stb.

6. 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, üdültulajdonosok élettere, és egy sérülékeny természeti egység egyaránt.
- A Balaton nagyfokú természeti sérülékenységből adódóan a fenntartható életvitelhez kapcsolódó szemléletformálási, tájékoztatási feladatok.

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

BFT célfeladatok, a BFT több évre visszanyúló programjainak, projektjeinek 2025. évi feladatai:

8. A 2025. évi BFT fejlesztési forrás felhasználásával a térség fejlesztését szolgáló beruházások, fejlesztések, programok támogatása.

A források tekintetében jelenleg még folyamatban vannak az előzetes egyeztetések. Az előzetes tervezés alapján

- 2025. évben tervezzük meghirdetni a szolgálati lakások felújítására, kialakítására vonatkozó pályázati kiírást II. ütemét, és
- 220 millió Ft térségfejlesztési forrás felhasználásával tervezünk, melynek forrását a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium biztosítja a térség fejlesztéséhez

kapcsolódó kisebb léptékű (településfejlesztés, rendezvények, közbiztonság-vízbiztonság, közösségfejlesztés, stb) feladatok támogatására.

9. Előző évi BFT fejlesztési forrásai felhasználásához, ellenőrzéséhez, jelentési kötelezettségekhez kapcsolódó feladatok ellátása.
10. Mozdulj Balaton szabadidősport-program sorozat 2025. évi programjának lebonyolítása a résztvevő települési önkormányzatok együttműködésében.
11. Balaton régiós szakmai együttműködési program (Balatoni Partnerségi Program) 2025.évi megvalósítása.
Tervezett témakörök:
 - klímaváltozáshoz kapcsolódó feladatok a régióban,
 - térségi fenntarthatósági témájú szemléletformálási program,
 - környezettudatos régió,
 - táj- és vízpartrehabilitáció,
 - kiemelt térségek lehetősége a területfejlesztésben.
12. Térségi fejlesztéseket megalapozó társadalmi, gazdaságszociológiai elemzések, kutatások elkészítése
2025. évben az alábbi – 2024. évről áthúzódó - kutatások, elemzések elkészítését tervezi az Ügynökség:
 - Vállalkozások a Balaton Kiemelt Üdülőkörzetben
 - Munkaerőpiaci helyzet- és jövőkép a Balaton Kiemelt Üdülőkörzetben2025. évben tervezett induló kutatások, elemzések:
 - A Balatoni vízszint és a térség társadalmi-gazdasági működésének összefüggései I.
 - Civil közösségek a Balaton Kiemelt Térségben
 - Középiskolások jövője a Balaton térségében II.
 - BFT településfejlesztési pályázatok hatásvizsgálata
13. A BFT részére 2023.évben biztosított klímaadaptációs fejlesztési forrás terhére valósítunk meg egy energetikai témájú mintaprojektet a települési vezetők számára. A projekt célja, hogy
 - a térség kistépüléseivel megismertessük a közösségi energia használat/hasznosítás lehetséges módjait, modelljeit, azok műszaki, gazdasági modelljét, feltétel rendszerét, stb.
 - felmérjük a Balaton Kiemelt Térség energia termelési - és a rendelkezésre álló és beszerezhető adatok függvényében fogyasztási - potenciálját,
 - javaslatot fogalmazunk meg a térségben termelt energia használatára,
 - kapcsolatot keressünk a közösségi E- Mobilitás és a térségi közösségi energiatermelés között,
 - átfogó képbe helyezzük a Klímaválasz jelenébe a közösségi energiatermelést.
14. A BFT részére 2023. évben biztosított szolgálatilakás fejlesztési forrás terhére került betervezésre a Balatoni lakhatási program témakörében előkészítő tanulmányok, elemzések készítése. A projekt 2025. évben valósul meg. A szakmai tartalom kialakítása még folyamatban van.

II. Többlétforrás bevonása a régió fejlesztésére

1. 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.

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 június között valósul meg. 2024. évben megvalósult a szakmai munka: SRMP társadalmi egyeztetési változatának elkészítése (helyzetelemzés, térségi egyeztetések, célrendszer, intézkedések, eszközrendszer meghatározása), térségi Egységes Forgalmi Modell elkészítése.

2025-ben a társadalmi egyeztetés keretében beérkezett vélemények feldolgozására, beépítésére és az SRMP véglegesítésére kerül sor, megvalósul egy fenntartható közlekedés tematikájú szemléletformáló kampány és folytatódik az Egységes Forgalmi Modell feltöltése adatokkal.

2. INACO - Innovatív stratégiák a kockázatkezelési tervek elfogadására az érzékeny kulturális és természeti örökség értékeinek az éghajlati veszélyekkel szembeni ellenálló képességének növelése érdekében a vízgyűjtő területen.

Az INACO Interreg Central Europe program keretében megvalósuló nemzetközi projekt 2024. júniusában indult el, 30 hónapos időtartamú és 1.992.910 Euros költségvetésű, amelyet az Európai Regionális Fejlesztési Alap és hazánk esetében a Magyar Állam társfinanszírozásával valósul meg.

A nemzetközi projekt célja, hogy javítsa a közép-európai régiók ellenálló képességét az éghajlatváltozással szemben, a vízgyűjtő területeken a kulturális és természeti örökséget érintő természeti és emberi eredetű negatív hatásokkal szemben. Transznacionális stratégiák, integrált webalapú megoldások és kockázatkezelési tervek kidolgozására kerül sor az illetékes hatóságok támogatása érdekében az éghajlatváltozás kockázatainak - például árvizek, földcsuszamlások, erdőtűzek és aszály, valamint vízhiány - kitett kulturális és természeti örökségi helyszínek védelmét célzó intézkedések kidolgozásában és elfogadásában.

Az Ügynökség 2025-ben

- Együttműködik az éghajlatváltozással szembeni ellenálló képesség növelését célzó uniós irányelvek/stratégiák/tervek áttekintése terén a Közös Transznacionális Stratégia kidolgozásában.
- Részt vesz a kísérleti intézkedések végrehajtásában, amely az INACO kockázattértékelő eszköz tesztelésére összpontosít a kulturális, természeti örökség védelmére tóparti környezetben (Fonyód város közigazgatási terület - kísérleti helyszínen).
- Közreműködik a sebezhetőség/sérülékenység értékeléséhez szükséges interaktív online eszköz kifejlesztésében és a polgárok számára készült webalapú mobilalkalmazás kifejlesztésében.
- Együttműködik a kockázatkezelési terv kidolgozásának előkészítésében, továbbá közreműködik a kockázatkezelő menedzserek képesség fejlesztését szolgáló képzés előkészítésében.

Ezenkívül az Ügynökség a kulturális természeti örökség értékeinek védelmére irányuló kommunikációs tevékenységek megvalósításában is részt vesz helyi szemináriumok szervezésével (online és személyes részvétellel). Továbbá a projekt partnerek által szervezett egyeztetéseken, tapasztalatcserén és tanulmányi kirándulásokon is részt vesz.

3. *SMART-TOURISM – Smart Destination: Digitalisation – Okos, intelligens turizmus - intelligens úti célok: Digitalizáció, Fenntarthatóság, Kulturális Örökség és Kreativitás*

A SMART-TOUR projekt átfogó célja az intelligens / okos turizmus és az intelligens úti célok fejlesztésére és a vonatkozó szakpolitikák előmozdítására összpontosít, hogy hozzájáruljon az intelligensebb Európa kialakulásához, különösen az európai turisztikai desztinációk digitális átállásán keresztül.

A projekt megvalósításában 9 ország (Bosznia-Hercegovina, Ciprus, Franciaország, Görögország, Magyarország, Németország, Olaszország, Románia, Ukrajna) 12 szervezete vesz részt. A projekt vezetője a görögországi Heraklion Fejlesztési Ügynökség (Development Agency of Heraklion).

A projekt megvalósítása várhatóan május-június hónapban indul. Az Ügynökség 2 tématerületben (A turisztikai célpontok együttműködő irányítása, Koordinált irányítás és naprakész információk az utazással kapcsolatban) végez felméréseket, kutatásokat, adatgyűjtéseket, továbbá tájékoztató rendezvényt szervez a helyi érdekeltek bevonása érdekében.

III. Vállalkozási tevékenység

A Kft. vállalkozási tevékenysége – a meglévő humán erőforrás 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.

Résztétel 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. 2025. évi tevékenységére vonatkozóan a 2024. évihez hasonló szerkezetű, hasonló költségvetésű finanszírozást tervezünk. A 2025. évi tevékenységünket előzetesen 367 millió Ft bevétellel tervezzük, melyből 277 millió Ft a Kft. működési jellegű kiadásait fedezi, 90 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 tevékenységeből 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 + 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. 2025. évre az alábbi főbb bevételekkel számol:

(adatok forintban)

	megnevezés	2025. évi tervezett bevétel	alvállalkozói igénybevétel	Kft. működési jellegű felhasználás
	BFT munkaszervezeti feladatok			
1	BFT működési támogatás	180 000 000	6 059 000	173 941 000
	BFT célfeladatok			
2	2023. évi Szolgálati lakás forrás menedzselési díj	30 562 287	10 769 390	19 792 897
3	2024. évi térségfejlesztési forrás menedzselési díj	11 750 000	182 000	11 568 000
4	2023. évi Klímaadaptációs forrás menedzselési díj	1 000 000	500 000	500 000
5	2022. évi térségfejlesztési forrás menedzselési díj	1 993 900	1 993 900	0
6	Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat 2024-25. (2024 TFF)	5 549 185	4 549 185	1 000 000
7	Balaton térségi kutatások (2024 TFF)	5 000 000	0	5 000 000
8	Klíma Szemléletformálás (2023 Klíma forrás)	3 001 132	1 909 552	1 091 580
9	Klíma Energetikai mintaprojekt (2023 Klíma forrás)	12 360 271	9 819 749	2 540 522
10	2025. évi térségfejlesztési forrás menedzselési díj	11 000 000	500 000	10 500 000
11	Mozdulj Balaton (2025 TFF)	5 000 000	4 500 000	500 000
12	Balaton térségi kutatások (2025 TFF)	10 000 000	0	10 000 000
13	Szolgálati lakás projekt	9 000 000	0	9 000 000
	Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére - hazai és nemzetközi projektek			
14	Fenntartható Térségi Mobilitási Terv	41 835 991	40 778 925	1 057 066
15	INACO projekt	18 891 791	9 547 200	9 344 591
16	Smart Tour projekt	13 680 000	4 480 000	9 200 000
	Vállalkozási tevékenység			
17	Pályázatírás, projektmenedzsment, projekt kidolgozás	3 000 000	0	3 000 000
18	Szakértői tevékenység (Felmérések, elemzések, tervek készítése)			
19	Eszközbeszerzéséhez kapcs. elhatárolt támogatás feloldása	9 364 983	0	9 364 983
20	Beruházás miatti bevétel elhatárolás	-5 638 274	-5 638 274	0
	Összesen:	367 351 266	89 950 627	277 400 639

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

Forrás	Bevétel [Ft]	arány
1. BFT munkaszervezeti alapfeladatok	180 000 000	49,00%
2. BFT munkaszervezeti célfeladatok	106 216 775	28,91%
3. Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére	74 407 782	20,26%
4. Vállalkozási tevékenység	3 000 000	0,82%
5. Eszközbeszerzéséhez kapcsolódóan elhatárolt támogatás feloldása -elhatárolás egyenlege	3 726 709	1,01%
Összesen:	367 351 266	100,00%

A 2025. évi bevételek részletezése**1. BFT munkaszervezeti alapfeladatok:**

- *BFT működési támogatás (1)*
2025. évben 180 millió Ft támogatási összeggel terveztünk. A tevékenység főbb területei a Területfejlesztési törvényben meghatározott alapfeladatok, valamint a Balaton fejlesztéséhez kapcsolódó kormányhatározatok végrehajtásában való közreműködés mellett, a 2021-2027 programidőszakra tervezett térségi fejlesztési program végrehajtása és felülvizsgálata.

2. BFT munkaszervezeti célfeladatok

A BFT működéséhez kapcsolódó célfeladatok végrehajtását 101 millió Ft forrással tervezzük. A forrás részletes felosztása:

- *30 562 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 2025. évre tervezett összege került beépítésre.
- *11 750 eFt – BFT 2024. évi térségfejlesztési forrás menedzselési díja (3)*
A BFT 2023. évben 188,7 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 2025. évre tervezett összege került beépítésre.
- *1 000 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 2025.06.31., a pénzügyi tervbe a teljes menedzselési díj 2025. évre tervezett összege került beépítésre.
- *1 993 eFt – BFT 2022. évi térségfejlesztési forrás menedzselési díja (5)*
A BFT 27/2024(09.20.) számú határozata alapján a menedzselési forrás kerete megemelésre került az ügyfélszolgálati tevékenységhez kapcsolódó irodaház felújításának III. üteme költségével. A kapcsolódó beruházási tevékenység 2024-ben nagyrészt megvalósult, azonban kisebb beruházási elemek még áthúzódtak 2025 év elejére.
- *5 549 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 2024.07 - 2025. közötti időszakra szóló megvalósítását biztosítja.
- *5 000 eFt – Balaton térségi kutatások (2024 TF) (7)*
A BFT 2024. évi térségfejlesztési forrása terhére 10 millió Ft került elkülönítésre a Balaton Kiemelt Üdülőkörzetben végrehajtandó gazdaság szociológiai kutatások végzésére. A forrás terhére 4 kutatást valósít meg a Munkaszervezet, melyből 2 kutatás 2024-ben már befejeződött, 2 kutatás pedig 2025-ben fejeződik be.
- *3 001 eFt – BFT 2023. évi klíma projekt középiskolásoknak (8)*
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 terhére kerül kialakításra – elsősorban diákok számára - egy szemléletformáló rendezvény és oktató terem, melynek eszközbeszerzése 2025. évben zárul le.
- *12 360 eFt – Energetikai mintaprojekt (9)*
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 megvalósítására 2024 és 2025. években került/kerül sor.

– *11 000 eFt – BFT 2025. évi térségfejlesztési forrás menedzselési díja (10)*

A BFT 220 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 2025. évre tervezett összege került beépítésre.

– *5 000 eFt – Mozdulj Balaton projekt (11)*

A BFT 2025. évi térségfejlesztési forrása terhére javasunk 5 millió Ft-ot elkülöníteni a Mozdulj Balaton programsorozat 2025. évi megvalósítására. A program a települési önkormányzatok és a BFT együttműködésében valósul meg.

– *10 000 eFt – Balaton térségi kutatások (12)*

A BFT 2025. évi térségfejlesztési forrása terhére javasunk 10 millió Ft-ot elkülöníteni a Balaton Kiemelt Üdülőkörzetben végrehajtandó gazdaság szociológiai kutatások végzésére. A forrás terhére 4 kutatást tervezünk megvalósítani, melyből 2 kutatás 2025-ben, 2 kutatás 2026-ban fejeződik be.

– *9 000 eFt –szolgálati lakás projekt (13)*

A BFT részére 2023. évben biztosított szolgálatlakás fejlesztési forrás terhére került betervezésre a Balatoni lakhatási program témakörében előkészítő tanulmányok, elemzések készítése. A projekt 2025. évben valósul meg. A szakmai tartalom kialakítása még folyamatban van.

3. Többlletforrás bevonása a régió fejlesztésére

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

– *41 836 e Ft – Fenntartható Térségi Mobilitási Terv (14)*

A TOP PLUSZ keretében került támogatásra a Fenntartható Térségi Mobilitási Terv elkészítésére vonatkozó projektünk. A projekt 2025 júniusig valósul meg.

– *18 891 e Ft – INACO projekt (15)*

Az INACO Interreg Central Europe program keretében megvalósuló nemzetközi projekt 2024. júniusában indult el, 30 hónapos időtartamú. A tervezett bevétel a 2025. évi tevékenység bevételét tartalmazza.

– *13 680 e Ft – Smart Tour projekt (16)*

A Smart Tour projekt az Interreg Europe Program 3rd Call keretében megvalósuló nemzetközi projekt. A 2025-ben induló projekt 30 hónapos időtartamú. A tervezett bevétel a 2025. évi tevékenység bevételét tartalmazza.

4. Vállalkozási tevékenység (17, 18)

2025. évre a vállalkozási tevékenységünk keretében egy vállalkozásokhoz kapcsolódó kutatás elkészítését tervezzük megvalósítani.

Emellett – erőforrásaink függvényében – vállalunk pályázatírási, projekt menedzseri, egyéb szakértői tevékenységet is.

5. Eszközbeszerzéshez kapcsolódóan elhatárolt támogatás feloldása (19)

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 (20)

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. 2025. évben a Klímaakadémia és az irodaház felújításához kapcsolódó 2025. évi költségek támogatásból finanszírozott része 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 2024. évi adatokat. A 2024. évi adatok csak tájékoztató jellegűek. A mérlegkészítés időpontjáig (2025. március 31.) elszámolt 2024. évet érintő aktív és passzív elhatárolások (2025-ben teljesülő bevételek és kiadások) és a végleges eredmény ismeretében elszámolandó adók, értékcsökkenés elszámolás a közölt adatokat még módosíthatják.

(adatok forintban)

Megnevezés	2025. évi tervezett kiadás – teljes (Ft)	2025. évi tervezett kiadás - csak Kft. alapműködés (Ft)	2024. évi kiadás teljes (nem végleges) (Ft)
Anyagköltség	10 000 000	10 000 000	7 856 411
Szolgáltatások	84 845 797	22 413 000	92 901 444
Bér	189 958 063	185 700 563	168 492 388
Bérfelárak	25 828 316	23 285 841	24 285 053
Személyi jellegű egyéb kifizetések	27 350 000	21 500 000	19 198 358
Egyéb ráfordítások	17 567 855	2 700 000	22 551 662
Beruházásokhoz kapcsolódó értékcsökkenés	11 541 101	11 541 101	10 939 623
Pénzügyi ráfordítások	100 000	100 000	72 078
Összesen:	367 191 132	277 240 505	346 297 017

A Kft. 2025. 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 2024. évi költséget vettük alapul, kiegészítve a BFT irodaház részeként üzemeltetésre kerülő 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 22 mFt összegű szolgáltatás igénybevételel számolunk, mely tartalmazza többek között

- az (esetleges) külföldi és hazai kiküldetési költségeket,
- bérleti díjakat (másoló, teremér), egyéb gépek fenntartási költségét és javítását,
- hirdetési díjakat, Internet, telefon költségét, állandó megbízottak (jogász, informatikus, üzemorvos, könyvvizsgáló, belső ellenőr) megbízási díját, posta költségét, 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 62,4 mFt-al emelik a szolgáltatások tervezett költségét, melyek ÁFA tartalma 14,8 mFt.

A 2025. évben a bérköltségek az előző év bázisán kerültek tervezésre, beszámítva az egyes projektek keretében tervezett bérjellegű szakértői kifizetéseket.

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 2025. év előtti beszerzések 2025. évre jutó ÉCS (9,7 mFt) és a 2025-ben várható beszerzések ezévi értékcsökkenésének összegét (1,8 mFt) tartalmazza. Az előző évek beszerzéseinek ÉCS-je 2025. 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.

A pénzügyi ráfordítások a Kft. likviditási hitelének felhasználásához kapcsolódó hitelköltséget tartalmazza. 2025-évben nagyszámú hitel felvétellel nem számolunk, így ezen a soron csak minimális költséget terveztünk.

A tervezett bevétel és a kiadás összevetésével az Ügynökség 2025. évi tevékenységét minimális összegű (160 eFt) eredmény elérésével tudjuk megvalósítani.

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. 2025. évi pénzügyi tervének elfogadására.

Siófok, 2025. február 6.

Dr. Molnár Gábor
ügyvezető igazgató

Készítette: Fekete-Páris Judit

..../2025. (02.....) BFT határozat

A Balaton Fejlesztési Tanács a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2025. évi pénzügyi tervéről szóló előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

A Tanács a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2025. évi pénzügyi tervét elfogadja.

Felelős: Dr. Molnár Gábor ügyvezető igazgató

Határidő: azonnal