

## **Előterjesztés a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2024. évi beszámolójának elfogadásáról**

A Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft, az Alapító Okiratában foglaltak szerint alaptevékenységeként a Tanács tevékenységéhez kapcsolódó, szakmai, operatív feladatokat látja el. A Kft. főállású munkatársainak száma 22 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 gazdaságsszociológiai, társadalomtudományi kutatások, tervezési feladatok, illetve a Kft. vállalkozási tevékenységéhez tartozó feladatok elvégzését;
- 6 fő látja el a „back-office” feladatokat, titkársági, fenntartói feladatok, pénzügyi-, és számviteli feladatokat.

A személyi állományból 3 fő részmunkaidőben végezte tevékenységét.

Ezen felül a Fenntartható Térségi Mobilitási Terv készítése projekthez kapcsolódóan, a projekttervben rögzítettek szerint 2023. augusztusától 1 fő határozott idejű munkaviszonnyal vett részt a Kft. munkájában (közlekedési szakértő).

<i>A./ Szervezeti felépítés</i>
---------------------------------

2024. év során a Kft. belső szervezeti, működési struktúrája nem változott.

<i>B./ Szakmai feladatok</i>
------------------------------

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

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

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

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

- BFT munkaszervezeti feladatok
- BFT munkaszervezeti célfeladatok

**BFT munkaszervezeti feladatok**

1. *A Balaton Kiemelt Térség 2021-2027 évekre szóló területfejlesztési programjának végrehajtása.*  
2022. évben az Ügynökség 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 abban meghatározott BFT feladatok alapján:

- az Ügynökség részt vett a Balaton Kiemelt Térség Fejlesztési Programjában rögzített fejlesztési célokhoz illeszkedő pályázati felhívások előkészítésébe véleményezőként.
- az Ügynökség részt vett az érintett operatív programokhoz kapcsolódó monitoring bizottságokban (8 db Monitoring Bizottság).
- 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. 2024. év folyamán a Fejlesztési Program megvalósulását az éves monitoring tevékenység keretében folyamatosan vizsgáljuk. Részletesebben kifejtve a 2. pontban.

A területfejlesztési program végrehajtására a BFT önálló, dedikált forrással jelenleg nem rendelkezik, így a fentiek felül a Tanács és az Ügynökség feladata volt a projektek, programok megvalósulásához szükséges források feltárása, a hazai és/vagy EU-s források rendelkezésre állásához a szükséges egyeztetések lebonyolítása. A források mértékéről, felhasználásáról a 9. pontban adunk tájékoztatást.

A kiemelt térségi fejlesztési programban megfogalmazott átfogó, stratégiai és horizontális célok alapvetően három, a kiemelt térségi Végrehajtási Tervben rögzített fő fejlesztéspolitikai fókusz köré csoportosíthatók.

1. KLÍMAADAPTÁCIÓ ÉS MITIGÁCIÓ
2. NÉPESSÉGMEGTARTÓ KÉPESSÉG ERŐSÍTÉSE
3. TÉRSÉGI KOHÉZIÓ ERŐSÍTÉSE

A Végrehajtási Tervben deklarált cél szerint e három tematikus fókusz érvényesülését szükséges elősegíteni a következő évek fejlesztéseinek tervezése és végrehajtása során. 2024. évben az Ügynökség ezen három fejlesztési fókuszhoz kapcsolódó aktivitását tematikus és forrás szerinti megbontásban az alábbi felsorolás mutatja be:

1. Klímaadaptációhoz és mitigációhoz kapcsolódó fejlesztések
  - Klímaváltozás mértékét, hatását csökkentő települési fejlesztések támogatása pályázati úton
  - Energetikai mintaprojekt
  - Szemléletformálás
    - Fenntarthatósági útmutató települési fejlesztésekhez
    - Balaton Klíma Akadémia
    - „Balatonról, jövőről” klíma- és környezetvédelmi verseny középiskolások részére
    - Fenntartható Térségi Mobilitási Terv - Sustainable Regional/Rural Mobility Plan (SRMP)
    - Balaton Kiemelt Térség Regionális Környezetvédelmi Programja 2023-2028
2. Népeségmegtartó-képesség erősítése
  - Szolgálati lakás-fejlesztési konstrukció
  - Mozdulj Balaton program
3. Térségi kohézió erősítése
  - Balatoni Partnerségi Program
  - Funkcionális térségek az Európai Unióban - Világbank és az Európai Bizottság programja

A kiemelt térség önkormányzati szereplőivel való együttműködés erősítése érdekében, 2024 november-decemberében 5, kifejezetten a települési önkormányzati vezetők számára nyitott

térsgégi műhelybeszélgetést valósítottunk meg Siófokon, Balatonfüreden, Keszthelyen, Marcaliban és Tapolcán.

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

- A Régió társadalmi és gazdasági helyzetének, környezeti állapotának, adottságainak vizsgálata,
- 2023. évi éves monitoring jelentés készítése,
- Részvétel a Balaton vízgyűjtő területére kiterjedő szakmai monitoring tervezési, előrejelzési és döntéslőkészítő célú kiépítését célzó Lóczy Lajos programban.

3. *A Balaton fejlesztésére vonatkozó 1861/2016 (XII.27.) számú Kormányhatározat (továbbiakban: Kormányhatározat) végrehajtásában való közreműködés:*

- A Konceptió és a Stratégia megvalósulásának nyomon követése céljából az Ügynökség folyamatosan végzi a támogatásból megvalósult fejlesztések elemzését, nyomon követését a kormányzati szervek által biztosított adatok alapján. A 2024. évben elkészített jelentést májusi ülésén tárgyalta a Tanács.
- Közreműködés valamennyi operatív program monitoring bizottság munkájában (7 db Monitoring Bizottság). A 2014-2020 időszakhoz kapcsolódó monitoring bizottságok 2024. évben fejezték be munkájukat.

4. *A Balaton Klímastratégia időarányos 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. Célunk a Stratégiában foglalt feladatok folyamatos megvalósítása.

2024-ben az alábbi témakörökben sikerült előre lépni:

- klímaadaptációt szolgáló önkormányzati fejlesztések támogatása,
- szemléletformáló program a térség középiskolásai részére,
- fenntarthatósági tematikájú kiállítótér, oktatási egység kialakítása a BFT székházában,
- Energetikai mintaprojekt a térség települései számára,
- Fenntartható Térségi mobilitási Terv készítése,
- Balaton kiemelt térség Regionális Környezetvédelmi Program elkészítése, elfogadása.

5. *A Balaton régiót érintő jogszabályok kialakításában, felülvizsgálatában, végrehajtásában való közreműködés, valamint e tárgyban a települési önkormányzatok koordinációja*

A témakör keretében elvégzett főbb feladatok:

- jogszabály alkotási folyamat figyelése,
- balatoni vízparti tervekkel kapcsolatos társadalmi és szakmai egyeztetések szervezése,
- Országos Fejlesztési és Területfejlesztési Konceptió felülvizsgálatával kapcsolatos egyeztetések Veszprém, Somogy és Zala Vármegyében,
- vármegyei fejlesztési dokumentumok véleményezése,
- településrendezési tervek, a tervek felülvizsgálatának véleményezése.

6. *A Balaton Kiemelt Térség önkormányzatai közötti együttműködés erősítése, a térségi szintű problémák megoldására közös javaslatok, megoldások előkészítése.*

A 2024. év két kiemelt rendezvénye:

- Balaton iszapelhelyezéssel kapcsolatos problémafeltárás, a megoldási javaslatok áttekintése, egyeztetése (2024. január 24. Keszthely)
- Területfejlesztés és Balaton – egy természetes régió kihívásai. Polgármesteri fórum, 2024. szeptember 23, Siófok.

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 Balaton és térsége sajátos fejlesztési igényei miatt kedvelt mintaterülete és partnere nemzetközi együttműködéseknek, projektkezdemenyezéseknek. A nemzetközi együttműködések jellemzően az Ügynökség nemzetközi projektjei keretében valósultak meg.

Az Ügynökség projektjein felül 2024. évben zárult a *Funkcionális térségek az Európai Unióban című program*. A Világbank és az Európai Bizottság programjának célja, hogy segítséget nyújtson a részt vevő funkcionális térségeknek a fejlesztési terveik kidolgozásában és azok megvalósításában. A balatoni projekt megvalósításával célunk, hogy elősegítsük a Balaton Kiemelt Térség fejlesztési stratégiájában meghatározott kihívásokra adandó válaszok részletes kidolgozását (kiemelt tekintettel az éghajlatváltozás hatásaira, a demográfiai változások okozta nehézségekre és a térségi kohézió erősítésére), valamint segítsük a fejlesztési programban javasolt intézkedések megvalósítását.

A program 2024 júniusában zárult le. A program keretében a Világbank munkatársai több témában szerveztek nyilvános online rendezvényeket, hogy bemutassák a jó gyakorlatokat.

9. *BFT ülések előkészítése, lebonyolítása*

2024. évben 5 ülést tartott a BFT, melynek előkészítési, szervezési feladatait az Ügynökség végezte.

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

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

A forrás menedzselési feladatok keretében ellátott főbb tevékenységek:

- a pályázati rendszer szakmai tartalmának előkészítése, forráskoordináció elvégzése,
- a pályázati felhívás elkészítése és egyeztetésre megküldése a minisztérium részére,
- pályázati felhívás egyeztetése a BFT tagokkal,

- pályázati felhívás megjelentetése,
- folyamatos tanácsadás a pályázói érdeklődésekre,
- BFT pályázati felület előkészítése a pályázatok beadásához szükséges felület előkészítése okán,
- egyedi döntés alapján támogatásra javasolt projektek esetén a projekt tartalmának, a támogatás feltételeinek meghatározása, támogatási adatlapok bekérése, feltételes támogatási döntések előkészítése,
- a projektek támogatására vonatkozó szerződés tervezet elkészítése,
- támogatási szerződések előkészítése aláírásra,
- megvalósult projektek (rendezvények, közbiztonsági fejlesztések) elszámolásainak ellenőrzése, támogatás előkészítése utalásra,
- egyes projektek esetén helyszíni ellenőrzések lefolytatása.

A fejlesztési források terhére támogatásban részesült célterületek, projektek:

Fejlesztési cél	Forrás felhasználás keretében megvalósult feladatok
Önkormányzati szolgálati lakások építésének támogatása – 4,5 mrd Ft	A szolgálati lakások pályázati támogatása témában meghozott BFT 30/2023 (12.15.) és 7/2024.(02.16.) számú határozat alapján a Munkaszervezet elkészítette és 2024. március 20-án meghirdette a felhívást, két értékelési határnapkal, azaz két benyújtási határidővel (I. határnap: 2024. május 13., II. határnap: 2024. november 29.). Az I. beadási határidőre beérkezett pályázatok bírálatát a Tanács 2024.07.29. ülése keretében tárgyalta, melynek keretében 10 projekt került támogatásra 2,16 mrd Ft értékben. Valamennyi projekt esetén a támogatói okiratok 2024-ben kibocsátásra kerültek. A projektek megvalósítása folyamatban van. A II. beadási határnapra 20 érvényes pályázat került benyújtásra 859 millió Ft támogatási igénnyel. A pályázatok hiánypótlási eljárása 2024. év végén / 2025 év elején valósult meg.
Településfejlesztési beruházások támogatása – 70 millió Ft	A Tanács 2024. szeptemberi ülésén fogadta el a településfejlesztési beruházások támogatására kiírásra kerülő pályázat szakmai feltételrendszerét. A feltételrendszer alapján a Munkaszervezet elkészítette a pályázati kiírás tervezetét, melyet a forrást biztosító KTM részére megküldött. 2024. év végén a KTM további 18 millió Ft-ot adott át a BFT részére, melyhez kapcsolódóan – a forráskeret megemelésére – BFT 2025. év eleji döntése szükséges. A pályázati kiírás ezt követően kerül megjelentetésre.
Közbiztonság – vízbiztonság fejlesztése – 30 millió Ft	A közbiztonság fejlesztési keretből a BFT Közbiztonsági Kabinet javaslata alapján 11 projekt került támogatásra. Valamennyi projekt esetén a támogatói okiratok 2024-ben kibocsátásra kerültek. A projektek megvalósítása folyamatban van. Az elszámolások benyújtására 2025-ben kerül sor.
Kiemelt rendezvények, helyi - térségi identitást erősítő rendezvények támogatása – 17 millió Ft	A rendezvények támogatása keretében 14 rendezvény került támogatásra a vármegyei elnökök és a BFT elnöke javaslata alapján. Valamennyi projekt esetén a támogatói okirat kibocsátásra került. 2024. évben 9 rendezvény elszámolása érkezett be, melyből 5 rendezvény kifizetésre és lezárásra került, 5 rendezvény elszámolása 2025. évben valósul meg.
Balatoni Partnerségi Program – 7,9 millió Ft	A továbbadott forrásról szóló megállapodás 2024. évben megkötésre került. A projekt 2025.12.31-ig valósul meg.

Fejlesztési cél	Forrás felhasználás keretében megvalósult feladatok
Mozdulj Balaton Program – 5 millió Ft	A program 2024. évben az önkormányzatok és a BFT Munkaszervezete lebonyolításában megvalósult. A projekt lezárására 2025-ben kerül sor.
Térségi tájékoztatási feladatok – 11 millió Ft	A támogatói okiratok 2024. évben kibocsátásra kerültek. A Balatoni Futár projekt 2024.12.31-ig, míg a Hírbalaton projekt 2025.04.30-ig valósul meg. Mind a 2 projekt 2025-ben kerül elszámolásra.
Térségi fejlesztéseket megalapozó társadalmi, gazdaságpszichológiai elemzések, kutatások elkészítése – 10 millió Ft	A továbbadott forrásról szóló megállapodás 2024. évben megkötésre került. A projekt 2025.12.31-ig valósul meg.

2. *Előző évi BFT fejlesztési forrás felhasználásához, ellenőrzéséhez, jelentési kötelezettségekhez kapcsolódó feladatok ellátása.*

A korábban támogatott projektekhez kapcsolódó menedzselési feladatokat folyamatosan végezte az Ügynökség.

A 2024. évi tevékenység az előző évi források alábbi kereteit érintette:

Témakör / forrás	Támogatott projektek száma	Keret forrás összege
<i>2023. évi fejlesztési forrás</i>		
Településfejlesztési beruházások támogatása pályázat útján,	18 db	481.338.892 Ft
Közbiztonság-vízbiztonság fejlesztése	10 db	30.000.000,-Ft
Balatoni rendezvények támogatása	14 db	18.000.000,-Ft
Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat – Balatoni Partnerségi Program.	1 db	5.000.000,-Ft
Mozdulj Balaton sport-programsorozat	1 db	5.000.000,-
Térségi tájékoztatási feladatok	2 db	11.000.000,-Ft
Világörökségi várományosi helyszín tanulmány elkészítése	1 db	4.000.000,- Ft
Tavak 2023. évi Világtalálkozója	1 db	30.000.000,- Ft
Térségi fejlesztéseket megalapozó kutatások, elemzések	1 db	10.000.000,-Ft
Szemléletformálási program középiskolások részére	1 db	30.000.000,-Ft
Energetikai mintaprojekt	1 db	20. 000.000,-Ft
<i>2022. évi fejlesztési forrás</i>		
Településfejlesztési beruházások támogatása pályázat útján	28 db	451.963.789 Ft
Balatoni rendezvények támogatása	15 db	17.500.000,-Ft
Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat – Balatoni Partnerségi Program	1 db	5.000.000,-Ft

3. *Mozdulj Balaton projekt előkészítése, 2024. évi lebonyolítása.*

A Balaton Fejlesztési Tanács 2024-ben már 21. alkalommal szervezte meg a „Mozdulj, Balaton!” strandi szabadidős sportprogram-sorozatot. A rendezvénysorozat 33 település 40 strandján került megrendezésre. A nyári főszezonban strandonként 9 alkalommal biztosítottunk szervezett sportolási lehetőséget a helyszíneket látogató és sportolni szándékozó magyar, illetve külföldi vendég számára. A szervezői regisztrációk alapján több mint 30.000 fő vett részt a programokon. A Tanács megbízásából a rendezvény szervezését az Ügynökség végezte el.

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

A Balatoni Partnerségi Program keretében az Ügynökség az alábbi témakörökben szervezett konferenciákat, szakmai workshopokat:

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

5. *Térségi fejlesztéseket megalapozó társadalmi, gazdaságszociológiai elemzések, kutatások elkészítése.*

2024. évben az alábbi térségi fejlesztést megalapozó, 2023 évben elindított kutatások, elemzések készültek el az Ügynökség Kutatócsoportjának megvalósításában:

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

2024. évben 3 új témakörben indult el kutatás, melyből a 2022. évi népszámlálás eredményeinek elemzéséből 3 gyors elemzés már 2024. évben elkészült. Az elemzések témakörői:

1. A Balaton Kiemelt Üdülőkörzet demográfiai sajátosságai a 2022-es népszámlálási adatok tükrében
2. Háztartások lakás- és életkörülményei a Balatonnál
3. A gazdasági aktivitás és az ingázás kiemelt térségi jellemzői.

2025. évben fejeződik be még 2 elemzésünk az alábbi témakörökben:

- Vállalkozások a Balaton Kiemelt Üdülőkörzetben
- Munkaerőpiaci helyzet- és jövőkép a Balaton Kiemelt Üdülőkörzetben

## II. Többszörös bevonása a régió fejlesztésére

A Balatoni Integrációs Kft. 2024. évben az alábbi nemzetközi projekteken vett részt:

*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*

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.

*SPORT HATÁROK NÉLKÜL - Akadálymentes sportrendezvények a fogyatékossgal élő személyek számára (Erasmus+ Sport Program)*

A projekt célja a fogyatékossgal 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.

*CORE - Komposztálás vidéki környezetben (Interreg Europe)*

*(Composting in rural environment)*

A CORE projekt célja, hogy minél szélesebb körben ösztönözze a komposztálást a vidéki területeken. A projekt az Interreg Europe program keretében valósul meg. A program általános célkitűzése, hogy a jó gyakorlatok összegyűjtése és a tapasztalatok megosztása révén segítse az érintett szakpolitikák javítását, jelen esetben a körforgásos gazdasággal és különösen a hulladékgazdálkodással foglalkozó szakpolitikákat.

*CHERRY – A kultúra fejlesztése a gazdaság helyreállítása érdekében (Interreg Europe)*

*(Making Culture tHe N°1 ally of European RecoveRY)*

A CHERRY projekt célja, hogy a kultúra és kreatív ipar fejlesztése révén hozzájáruljon az Európai Unió gazdaságának helyreállítása érdekében (különösen a Covid-19 világjárvány okozta gazdasági visszaesést követően).

**III. Vállalkozási tevékenység**

A Kft. vállalkozási tevékenysége több részből áll:

1. környezetvédelmi, hulladékgazdálkodási programok és tervek készítése,
2. Pályázatfigyelés, Pályázatírás,
3. Projektmenedzselés,
4. Felmérések, elemzések készítése,
5. Részvétel szakmai projektek kidolgozásában.

A 2024. évi vállalkozási tevékenység keretében főként önkormányzatok részére végeztük az alábbi tevékenységeket

- projektmenedzsment tevékenység ellátása,
- települési környezetvédelmi programok készítése.



## C./ A Kft. 2024. évi tevékenységének pénzügyi bemutatása

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

A beszámoló részei:

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

A beszámoló mellékleteként csatolásra kerül a Kft. belső kontroll rendszeréhez kapcsolódó ügyvezetői nyilatkozat.

A Kft. bevételeinek szerkezetét az alábbi táblázat tartalmazza:

Bevételek megnevezése	Összeg (Ft)	Összeg (Ft)
Vállalkozás nettó árbevétele		2 575 000
Értékesítés beszerzési áron		1 152 762
Értékesített tárgyi eszköz	2 770 000	
Működési támogatás	148 884 660	
2022. évi Térségfejlesztési forrás menedzselési díj	5 552 017	
2022. évi Klímaadaptációs forrás menedzselési díj	589 178	
Klíma akadémia beruházás (2022 Klíma forrás)	113 318 791	
2023. évi Térségfejlesztési forrás menedzselési díj	8 150 000	
Balaton térségi kutatások (2023 TFF)	6 000 000	
Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysor.2024. (2023 TFF)	7 141 725	
2023. évi Klímaadaptációs forrás menedzselési díj	10 000 000	
Klíma projekt középiskolásoknak (2023 Klíma forrás)	20 285 046	
Klíma Energetikai mintaprojekt (2023 Klíma forrás)	9 570 960	
2024. évi térségfejlesztési forrás menedzselési díj	5 826 601	
Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat 2024-25. (2024 TFF)	2 817 388	
Balaton térségi kutatások (2024 TFF)	5 000 000	
Mozdulj Balaton (2024 TFF)	4 519 534	
2023. évi Szolgálati lakás forrás menedzselési díj	51 192 649	
Fenntartható Térségi Mobilitási Terv	67 180 499	
COTER rendezvény külön finanszírozás	2 800 000	
Sport határok nélkül	13 626 750	
INACO projekt	10 184 025	
Egyéb bevétel projektekből	508 000	
Támogatásból beszerezett eszközök elhatárolása halasztott bevételbe	-163 906 510	
Elhatárolás feloldása halasztott bevételből	12 920 760	
Egyéb bevétel(engedmény, biztosítás visszatérítés, kerekít, stb.)	1 243 728	
Átváltáskori, értékeléskori árfolyam nyereség	862 551	
<b>Összesen:</b>	<b>347 038 352</b>	<b>3 727 762</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>350 766 114</b>	

A Kft. összes bevétele 501.751.864 Ft, melyet a hatályos számviteli előírásoknak megfelelően a 2024-ben támogatásból megvalósított beruházások összegével csökkenteni (163.906.510,-Ft elhatárolás), és a korábbi években elhatárolt bevételből a 2024. évi ÉCS arányos résszel (12.920.760,-Ft feloldás) növelni szükséges. Az így meghatározott 2024. évi bevétel nagysága 350.766.114,-Ft.

Az eszközökhöz kapcsolódó elhatárolások, feloldások figyelembevétele nélkül az éves alapítói támogatás összege a Kft. bevételeinek 30 %-át tette ki. Ez a forrás a tulajdonos által megfogalmazott célok teljesítésére, és az előző években felépített szervezet fenntartására önmagában nem elegendő, így 2024. évben is a Kft. tevékenységének egy része projektfinanszírozás keretében, illetve vállalkozási tevékenységként valósult meg.

A Kft. a bevételeinek 50 %-át biztosította projektmenedzselési, valamint pályázati forrásból származó bevétel, mely főként a BFT tevékenységéhez kapcsolódó fejlesztési projektek, tevékenységek megvalósítását tartalmazza (BFT fejlesztési forrás menedzselése, Balatoni Együttműködési Program, szakmai projektek).

A bevételek 18 % -át a további hazai és nemzetközi együttműködések keretében megvalósuló EU-s forrásból finanszírozott projektek alkották.

A bevételek 1 %-át tette ki a vállalkozói tevékenység bevétele, és további 1 %-át a pénzügyi és egyéb bevételek.

A Kft. biztonságos pénzügyi működése érdekében a folyószámlához kapcsolódó likviditási célú hitelkerettel rendelkezik. 2024. évben hitel igénybevételére nem volt szükség.

#### *A Kft. tevékenységének pénzügyi elemzése az előző év adataihoz hasonlítva*

"A" Mérleg 2024. év

E Ft

Sors	A tétel megnevezése		Előző év (2023.)	Előző év(ek) módosítá- sai	Tárgyév (2024.)	Eltérés	Előző év arányában
a	b		c	d	e	f	g
1	A.	<i>Befektetett eszközök</i>	48 207		196 629	148 422	4,08
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	10 340		8 257	-2 083	0,80
3	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	37 867		188 372	150 505	4,97
4	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0	0	
5	B.	<i>Forgóeszközök</i>	89 310		41 144	-48 166	0,46
6	I.	KÉSZLETEK	0		0	0	
7	II.	KÖVETELÉSEK	3 940		1 182	-2 758	0,30
8	III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0		0	0	
9	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	85 370		39 962	-45 408	0,47
10	C.	<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>	49 851		108 796	58 945	2,18
11		<b>Eszközök összesen</b>	<b>187 368</b>		<b>346 569</b>	<b>159 201</b>	<b>1,85</b>
12	D.	<i>Saját tőke</i>	52 498		53 227	729	1,01
13	I.	JEGYZETT TŐKE	50 000		50 000	0	1,00
14	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0			0	
15	III.	TŐKETARTALÉK	0			0	

Sors	A tétel megnevezése		Előző év (2023.)	Előző év(ek) módosí-	Tárgyév (2024.)	Eltérés	Előző év arányában
16	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	10 567		2499	-8 068	0,24
17	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0			0	
18	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0			0	
19	VII.	ADÓZÓTT EREDMÉNY	-8 069		728	8 797	-0,09
20	E.	<i>Céltartalékok</i>	0		0	0	
21	F.	<i>Kötelezettségek</i>	92 449		99 540	7 091	1,08
22	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0			0	
23	II.	HOSSZÚ LEJÁRATRA KAPOTT KÖLCSÖNÖK	0			0	
24	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	92 449		99 540	7 091	1,08
25	G.	<i>Passzív időbeli elhatárolások</i>	42 421		193 802	151 381	4,57
26		<b>Források összesen</b>	<b>187 368</b>		<b>346 569</b>	<b>159 201</b>	<b>1,85</b>

**2024. év során a Kft. mérlegfőösszege 159.201 ezer forinttal (85%) nőtt a 2023. évi adatokhoz képest.**

Az Eszköz oldali növekedés fő okai

- a Klímaakadémia beruházás miatt a tárgyi eszközök növekedése,
- a bevételek aktív időbeni elhatárolásának növekedése az utófinanszírozott projektek miatt,
- melyek ellensúlyozták a bankszámlán lévő pénzeszköz csökkenését, mivel a projektelőlegek egy része év közben felhasználásra került.

A Forrás oldali növekedés fő oka a támogatásból megvalósult beruházások miatti passzív időbeli elhatárolás (halasztott bevétel) összegének emelkedése.

#### ***Befektetett eszközök:***

A befektetett eszközök értéke 148.422 ezer Ft-tal nőtt az előző évhez képest, mely két tételből állt:

- A tárgyi eszközök értéke 150.505 ezer Ft-al növekedett:
  - kialakításra került a Klímaakadémia épülete épületfelújítás keretében, beszerzésre kerültek a kapcsolódó eszközök, bútorok,
  - beszerzésre került egy gépkocsi az év folyamán,
  - a munkatársak informatikai eszközeinek elavulása miatt tervszerű eszköz korszerűsítés (új eszközök vásárlása keretében) valósult meg, illetve
  - elszámolásra került a beszerzett eszközök értékcsökkenése.
- Az immateriális javak esetében 2.083 ezer Ft-al csökkent a nyilvántartott érték a tervszerinti értékcsökkenés elszámolása után.

**Forgóeszközök:**

A forgóeszközök sor 48.166 eFt-os csökkenést mutat, melynek elemei:

Követelések között a vevő követelések (175eFt), szállítói előleg (477eFt) és a munkatársak részére biztosított munkabérelőleg (530 eFt) szerepelnek, a csökkenés az előző évhez képest 2.758 eFt.

A pénzeszköz állománya 45.408 eFt csökkenést mutat, melynek oka, hogy

- 2024. évben a projektekhez korábban biztosított előlegek egy része felhasználásra került, illetve
- az év közben elvégzett tevékenységek egy része utófinanszírozás keretében 2025. évben kerül kifizetésre a Kft részére.

**Aktív időbeli elhatárolások:**

Az aktív időbeli elhatárolások rovat 108.796 eFt-os értékét részben a 2024. évben elvégzett feladatokhoz kapcsolódó, azonban a Kft. számára csak 2025. évben megérkező bevételek adják. A másik részét a költségek aktív időbeni elhatárolása, melyek a 2024-ben már kifizetett, de 2025. évet érintő költségek jelentik. (A részletes felsorolást a beszámoló kiegészítő melléklete tartalmazza).

**Eredménytartalék:**

Az eredménytartalék a 2023. évi veszteség mértékével, 8.068 eFt-tal csökkent.

A **mérleg szerinti eredményt** (728eFt) az *Eredmény kimutatás* keretében elemezzük.

**Rövid lejáratú kötelezettségek:**

A rövid lejáratú kötelezettségek (99.540 eFt) főbb tételei:

- A szállítói tartozások értéke 5.362eFt. A decemberben beérkezett számlák kifizetését az év végi beérkezésük, januári fizetési határidejük miatt csak 2025. évben teljesítette a Kft.
- A december havi adó és járulék kötelezettségek (949 eFt), melyek megfizetése 2025. január hónapban volt esedékes.
- A nemzetközi és a hazai projektek esetében előzetesen átutalt támogatási előlegek még fel nem használt összege 93.039 eFt.
- 103 eFt teljesítési biztosíték a Világörökségi projekthez kapcsolódó tevékenységre vonatkozóan.
- December havi munkába járási költségtérítés (86 eFt), mely január hónapban került kifizetésre.

**A passzív időbeli elhatárolások:**

A passzív időbeli elhatárolások összege az alábbi tételeket tartalmazza:

- Kiadások passzív elhatárolása 1.245 eFt, mely a 2024. évet érintő, de 2025. évben felmerült költségeket (pl: megkésített számla) tartalmazza. A részletes felsorolás a beszámoló kiegészítő mellékletében található.
- Támogatásból megvalósított beruházások halasztott bevételei: 192.557 eFt, mely az előző években támogatásból beszerzett eszközök, beruházások későbbi évekre vonatkozó értékcsökkenésének összege (számviteli Tv.).

**"A" Eredménykimutatás 2024. év**  
(összköltség eljárással)

E Ft

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év (2023.)	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév (2024.)	Eltérés	Előző év arányában
a	b		c	d	e	f	g
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele	9 295		3 728	-5 567	0,40
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke					
3	III.	Egyéb bevételek	315 929		346 176	30 247	1,10
4	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	90 656		100 918	10 262	1,11
5	V.	Személyi jellegű ráfordítások	219 962		212 340	-7 622	0,97
6	VI.	Értékcsökkenési leírás	7 255		14 072	6 817	1,94
7	VII.	Egyéb ráfordítások	14 407		22 701	8 294	1,58
8	A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-7 056</b>		<b>-127</b>	6 929	0,02
9	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0		863	863	0
		VIII.sorból: értékelési különbözet					
10	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 013		8	-1 005	0,01
11		IX. sorból: értékelési különbözet					
12	B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-1 013</b>		<b>855</b>	1 868	-0,84
13	C.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>-8 069</b>		<b>728</b>	8 797	-0,09
14	X.	Adófizetési kötelezettség	0		0	0	
15	D.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>-8 069</b>		<b>728</b>	8 797	-0,09

**Bevétel:**

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

Az összes bevétel 350.766 eFt, mely 25.542 e Ft-tal növekedett a 2023. évhez képest.

Ebből

- a vállalkozási tevékenység bevétele 5.567 eFt-al csökkent,
- a közhasznú tevékenység bevétele 31.110 eFt-al (egyéb + pénzügyi bevétel) növekedett.

A bevételek összetétele az előterjesztés korábbi részeként már bemutatásra került.

**Költségek:**

A tevékenység (bevételek) növekedésével a költségek esetében is növekedést (16.746 eFt) realizáltunk.

*Anyagjellegű ráfordítások* esetében 10.262 eFt növekedés történt. Az emelkedést a működéshez kapcsolódó költségek általános árszint emelkedése okozta.

*A személyi jellegű ráfordítások* terén 7.622 eFt csökkenés történt, melynek fő oka, hogy 2023. évhez képest kisebb összegű SZÉP kártya juttatást tudtunk biztosítani a munkatársaknak, illetve a rendezvényekhez kapcsolódó reprezentációs adó nagysága is jelentősen csökkent.

Az *értékcsökkenésként* a hatályos jogszabályok és belső szabályzat szerinti, terv szerinti értékcsökkenés került elszámolásra. Terven felüli értékcsökkenés nem volt.

Az *egyéb ráfordítás* esetében 8.294 eFt-al nőtt a költségünk, melyet főként a működéshez kapcsolódó költségek általános árszint emelkedése miatti ÁFA növekedése indokol.

**Üzemi eredmény:**

Az üzemi eredmény -127 eFt.

**Pénzügyi műveletek eredménye:**

A pénzügyi műveletek eredménye 2024-ben 855 e Ft volt, mely a nemzetközi projektekhez nyitott euró számla év végi értékeléséből, és a nemzetközi projektek euróban történő elszámolásából adódó árfolyam különbözetet (árfolyam nyereség), illetve egy nemzetközi projektünk fel nem használt támogatás visszafizetéséhez kapcsolódó kamatot (8 eFt) tartalmazza.

**Adózás előtti eredmény:**

Az adózás előtti eredmény összege 728 eFt.

Az adózás előtti eredményt adófizetési kötelezettség nem terheli, így a **Kft. 2024. évi mérleg szerinti eredménye 728 eFt.**

A nyereség a Kft. eredménytartalékát növeli.

**D./ A Kft. 2024. évi pénzügyi tervének teljesülése**

A BFT 2024. februári ülésén fogadta el a Kft. pénzügyi tervét. A Kft. működésére vonatkozó elfogadott terv és tényszámokat az alábbi táblázat tartalmazza.

**Bevételek teljesülésének részletes elemzése:**

	megnevezés	2024. évi tervezett bevétel	2024.évi teljesült bevétel	Teljesítés aránya
	<b>BFT munkaszervezeti feladatok</b>			
1	BFT működési támogatás	178 000 000	148 884 660	0,84
	<b>BFT célfeladatok</b>			
2	2023. évi Szolgálati lakás forrás menedzselési díj	52 070 428	51 192 649	0,98
3	2023. évi Térségfejlesztési forrás menedzselési díj	9 650 000	8 150 000	0,84
4	2023. évi Klímaadaptációs forrás menedzselési díj	12 000 000	10 000 000	0,83
5	2022. évi Klímaadaptációs forrás menedzselési díj	1 000 000	589 178	0,59

	megnevezés	2024. évi tervezett bevétel	2024.évi teljesült bevétel	Teljesítés aránya
6	Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat 2024. (2023 TFF)	5 000 000	7 141 725	1,43
7	Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat 2024-25. (2024 TFF)		2 817 388	
8	COTER rendezvény külön finanszírozás		2 800 000	
9	Balaton térségi kutatások (2023 TFF)	7 000 000	6 000 000	0,86
10	Balaton térségi kutatások (2024 TFF)	5 000 000	5 000 000	1,00
11	Klíma projekt középiskolásoknak (2023 Klíma forrás)	23 437 549	20 285 046	0,87
12	Klíma akadémia beruházás (2022 Klíma forrás)	108 916 606	113 318 791	1,04
13	Klíma Energetikai mintaprojekt (2023 Klíma forrás)	19 887 000	9 570 960	0,48
14	2024. évi térségfejlesztési forrás menedzselési díj	10 000 000	5 826 601	0,58
15	2022. évi Térségfejlesztési forrás menedzselési díj		5 552 017	
16	Mozdulj Balaton (2024 TFF)		4 519 534	
17	2024. évi klímaadaptációs forrás menedzselési díj	10 000 000	0	0
18	2024. évi Klíma projekt középiskolásoknak	8 000 000	0	0
	<b>Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére - hazai és nemzetközi projektek</b>			
19	Sport határok nélkül	13 626 750	13 626 750	1,00
20	Fenntartható Térségi Mobilitási Terv	72 250 518	67 180 499	0,93
21	INACO projekt		10 184 025	
	<b>Vállalkozási tevékenység</b>			
22	Pályázatírás, projektmenedzsment, projekt kidolgozás			
23	Szakértői tevékenység (Felmérések, elemzések, tervek készítése)	2 465 000	3 727 762	1,51
24	Egyéb bevétel (gk eladás, biztosítási díj visszatérítés, telefon kedvezmény)		5 384 279	
25	<b>Eszközbeszerzéséhez kapcs. elhatárolt támogatás feloldása</b>	5 200 000	12 920 760	2,48
26	<b>Beruházás miatti bevétel elhatárolás</b>	-108 916 606	-163 906 510	1,50
	<b>Összesen:</b>	<b>434 587 245</b>	<b>350 766 114</b>	<b>0,81</b>

I/A. BFT munkaszervezeti feladatok

BFT működési támogatás a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium által a Tanács részére biztosított működési támogatás (150 millió Ft) és a 970 ezer forint tagi hozzájárulás összege csökkentve a közvetlen BFT költségekkel (bankköltség, belsőellenőr megbízási díj).

A „BFT munkaszervezeti célfeladatok” és a „Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére” tevékenység csoportok esetén a tevékenységek jellemzően több éven átívelő feladatok, így a tervtől való eltérést jellemzően a szakmai feladatok évek közötti átütemeződésének köszönhető.

I/B. BFT munkaszervezeti célfeladatok

2023.évi Szolgálati lakás forrás menedzselési díj: 2023. év végén a Közigazgatási és Önkormányzati Minisztérium biztosított forrást a térségi önkormányzatok szolgálati lakás fejlesztéseinek támogatására. A forrás felhasználási határideje 2026. december 31. A menedzselési feladatokat a Munkaszervezet végzi. A menedzselési díj az érintett évek között megosztva került felhasználásra (2024. évre 51.192 eFt került felhasználásra).

*2023. évi Térségfejlesztési forrás menedzselés:* A 2023. évi BFT térségfejlesztési forrás felhasználási határideje 2025. március 31., így a menedzselési folyamatok is ezen időszakig tartanak. A menedzselési díj az érintett évek között megosztva került felhasználásra (2024. évre 8,1 mFt).

*2023. évi Klímaadaptációs forrás menedzselés:* A 2023. évi BFT klíma adaptációs forrás felhasználási határideje 2025. június 30., így a menedzselési folyamatok is ezen időszakig tartanak. A menedzselési díj az érintett évek között megosztva került felhasználásra (2024. évre 10mFt).

*2022. évi Klímaadaptációs forrás menedzselés:* A 2022. évi BFT klíma adaptációs forrás felhasználási határideje 2025. március 31., így a menedzselési folyamatok is ezen időszakig tartanak. A menedzselési díj az érintett évek között megosztva került felhasználásra (2024. évre 0,6 m Ft).

*Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat:* A Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat projekt a Tanács egyik hosszútávú, 15. óta folyamatosan bonyolított projektje, melynek 2024.01.01. és 2024.06.30. közötti feladatai, rendezvényei 7,1 millió Ft költségigénnyel valósultak meg a 2023. évi térségfejlesztési forrás terhére.

*Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat 2024-2025:* A Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat projekt 2024.07.01. - 2025.12.31. közötti feladatait a 2024. évi térségfejlesztési forrás finanszírozza. A projekt keretében 2024.07.01 és 2024.12.31. közötti időszak rendezvényei 2,8 millió Ft költségigénnyel valósultak meg.

*COTER rendezvény külön finanszírozás:* A Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat keretében valósult meg 2024.07.12-én Régiók Európai Bizottságának COTER – azaz a „Területi kohéziós politika és uniós költségvetés” szaktanácsadói szemináriuma Balatonfüreden, melynek finanszírozásához 2,8 millió Ft támogatást biztosított a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium, és Balatonfüred Város Önkormányzata.

*Balaton Térségi kutatások (2023TFF):* A BFT döntése alapján a Munkaszervezet több kutatást, elemzést valósított meg a 2023. évi térségfejlesztési forrás terhére. A kutatások egy részének 2024-re történő áthúzódása miatt 2024. évben 6 millió Ft bevételt realizált a Kft.

*Balaton Térségi kutatások (2024TFF):* A BFT döntése alapján a Munkaszervezet több kutatást, elemzést valósít meg a 2024. évi térségfejlesztési forrás terhére. A kutatások 2024-2025 években valósulnak meg. A 2024. évben 5 millió Ft bevételt realizált a Kft.

*Klíma projekt középiskolásoknak 2023:* A 2023. évi BFT klímaadaptációs forrás keretében valósult meg a középiskolások 2023/2024-es tanévre szóló szemléletformáló versenye. A bevételi sor a verseny 2024. évi kiadásaihoz kapcsolódó támogatást jeleníti meg (20.285eFt).

*Klíma Akadémia beruházás:* A 2022. évi BFT klímaadaptációs forrás keretében valósult a BFT székháza régi szárnyának átalakításával egy szemléletformálást célzó rendezvény és kiállító tér. A beruházás 2023-2024 években valósult meg. 2024. évben 113,3 mFt került felhasználásra.

*Energetikai mintaprojekt:* A 2022. évi BFT klímaadaptációs forrás keretében kerül finanszírozásra a projekt. A projekt 2023-2025 években valósul meg. 2024 évben 9.570 eFt került felhasználásra a projektben meghatározott feladatok ellátására.

*2024. évi Térségfejlesztési forrás menedzselés:* A 2024. évi BFT térségfejlesztési forrás felhasználási határideje 2026. december 31., így a menedzselési folyamatok is ezen időszakig tartanak. A menedzselési díj az érintett évek között megosztva került felhasználásra (2024. évre 5,8 mFt).

*2022. évi Térségfejlesztési forrás menedzselés:* A 2022. évi térségfejlesztési forrás menedzselési díja adott fedezetet a BFT ügyfélszolgálati, tájékoztatási tevékenységét szolgáló beruházások



(rendezvény technika, rendezvénytér bútorok, stb.) megvalósítására. A beruházás 2025.03.31-én fejeződött be, melyből 2024. évben 5,5 mFt került felhasználásra.

*Mozdulj Balaton Program 2024:* A 2024. évi Mozdulj Balaton projekt esetén a projekt pénzügyi lebonyolítását teljeskörűen a Munkaszervezet végezte. A rendelkezésre álló 5mFt támogatásból 2024. évben 4,5 mFt került felhasználásra. A fennmaradó összegből 2025. évben eszközfejlesztést kívánunk megvalósítani.

2024. évben az Energiaügyi Minisztérium nem tudta támogatni a BFT klímaadaptációs feladatainak ellátását, így a forrás terhére tervezett középiskolásoknak szóló klímaprojekt és a menedzselési feladat nem valósult meg.

## II. Többszörös bevonása a régió fejlesztésére

*SPORT HATÁROK NÉLKÜL projekt:* A projekt keretében 2024. évben több rendezvényt szervezett a Kft. fogyatékos gyermekek és felnőttek részére 13,6 mFt felhasználásával. A projekt 2024. júliusában zárult.

*Fenntartható Térségi Mobilitási Terv:* A Kft. konzorciumi együttműködés keretében készíti el a Veszprém Vármegyei TOP PLUSZ finanszírozásában a Balaton Térség Fenntartható Térségi Mobilitási Tervét. A projekt 2025 június 30-ig valósul meg, melyben – külső szakértő cég bevonásával - a Kft. végzi a projekt szakmai feladatainak megvalósítását.

*INACO projekt* – A projekt 2024. évben, a pénzügyi terv elfogadását követően indult. Tervezett időtartama 30 hónap. 2024. évben a szakmai munka 10,1 mFt támogatás felhasználásával valósult meg.

## III. Vállalkozási tevékenység

A pályázatírási, projekt kidolgozási, projekt menedzselési tevékenység keretében a Kft. kismértékben lépte túl bevételi előirányzatát, mely a Mozdulj Balaton projekt keretében lebonyolított közös érembeszerzés eredményeként megjelenő többszámított díjak bevételkénti megjelenésének köszönhető.

## IV. További bevételek

*Korábbi évek eszközbeszerzéséhez, beruházásaihoz kapcsolódóan elhatárolt támogatás feloldása:* A támogatásból megvalósult eszközbeszerzéseknél a támogatást csak az értékcsökkenésnek megfelelően, évente lehet megjeleníteni a beszámolóban. Ezen összeg a támogatott projektek keretében a korábbi években vásárolt és 2024. évet érintő ÉCS-nek megfelelő bevételét és a 2024. évben támogatásból beszerzett adott évre elszámolható ÉCS-nek megfelelő bevételt tartalmazza. A tervtől való eltérést a 2024. évi Klíma akadémia beruházás és kapcsolódó eszközbeszerzései okozták.

*Támogatásból vásárolt eszközök, megvalósított beruházások elhatárolt bevétele:* A Számviteli Tv. szerint halasztott bevételi soron kell megjelenítenünk a 2024. évben támogatásból beszerzett eszközök, beruházások értékét. Mivel beruházásokhoz, beszerzésekhez kapcsolódó támogatási bevétel beérkezett a Kft.-hez (hiszen az eszközök megvásárlásakor azok teljes összege a Kft. által kifizetésre és a támogató felé elszámolásra került), ezért a halasztott bevételként könyvelendő összeget negatív előjellel kell megjelenítenünk a bevételek között.

**Kiadási oldal**

Megnevezés	Kiadás [Ft]		Teljesülés aránya módosított előirányzathoz
	Elfogadott	Teljesült	
Anyagköltség	11 000 000	8 433 897	0,77
Szolgáltatás	148 157 012	92 483 542	0,62
Bér	179 878 550	168 492 388	0,94
Bérfjárulékok	31 329 169	24 649 053	0,79
Személyi jellegű egyéb kifizetések	23 330 500	19 198 358	0,82
Egyéb ráfordítások (ÉCS nélkül)	34 803 828	22 700 666	0,65
Értécsökkenés	5 800 000	14 071 828	2,43
Pénzügyi ráfordítások	100 000	7 886	0,08
<b>Összesen:</b>	<b>434 399 059</b>	<b>350 037 618</b>	<b>0,81</b>

**Az egyes tételek részletes indoklása:**

*Anyagköltség:* Az anyagköltség főbb tételei: üzemanyag, irodaszer-nyomtatvány, informatikai kiegészítő eszközök, irodaház rezsi költség. Az alul költség oka a Kft. költségtagarékos gazdálkodása volt.

*Szolgáltatások- két részből tevődik össze*

*Igénybevett szolgáltatások:* A keret tartalma: az egyes projektekhez igénybe vett külső szakértők vállalkozási díja, kiküldetési költségek, bérleti díj (másoló, terem), egyéb gépek fenntartási költsége és javítása, hirdetési díjak, saját gépkocsi használat, Internet, állandó megbízottak megbízási díja, posta költség, egyéb szolgáltatások. Részletes felosztását a főkönyvi kivonat tartalmazza.

*Az egyéb szolgáltatások:* A keret tartalma: biztosítási díjak, hatósági díjak, banki költségek. Részletes felosztását a főkönyvi kivonat tartalmazza.

A szolgáltatások összege a tervezettnél kisebb mértékben realizálódott, melynek fő okai:

- A BFT működési támogatás a tervezett 178mFt helyett 148,8 mFt-ban realizálódott, így a különbözet terhére tervezett szakértői munkák nem valósultak meg, illetve
- 2024. évben az Energiaügyi Minisztérium nem tudott forrás biztosítani a BFT klímaadaptációs tevékenységének támogatására, így ezen feladatok keretében tervezett szolgáltatások igénybevétele is elmaradt.

*Bér, bérfjárulékok:*

A bérek, bérfjárulékok jellemzően a tervezett szerint valósultak meg. A kisösszegű eltérés oka, hogy a 2024. évi elmaradó bevételek miatt nem tudtuk biztosítani a tervezett év végi plusz juttatást a munkatársak részére.

*Személyi jellegű egyéb kifizetések:* A személyi jellegű kifizetéseket a dolgozók részére biztosított személyi juttatásokon kívül (munkába járás, iskolakezdési hozzájárulás, munkaszemüveg), a rendezvények szervezéséhez kapcsolódó reprezentációs kiadások költségei alkották. A kiesett bevételek keretében tervezett rendezvény költségek elmaradása okozta az alacsonyabb költségeket.

*Egyéb ráfordítások:* Az egyéb ráfordítások nagy részét az igénybe vett szolgáltatások vissza nem igényelhető ÁFA költsége képezte. A jelentős csökkenés oka, hogy a szolgáltatások csökkenésével csökkent a vissza nem igényelhető ÁFA összege is.

*Értécsökkenés:* Az értécsökkenés összege 14.072 eFt. Az érintett eszközök

- részben az előző évek pályázati, nemzetközi projektjei keretében beszerzett eszközök (monitoring rendszer, irodai eszközök, gépkocsi, stb.),
- részben a 2024. évben megvalósult beruházások, beszerzett eszközök adott évi értécsökkenése.

*Pénzügyi ráfordítások:* A pénzügyi ráfordítás a nemzetközi projektek esetében a fel nem használt támogatás után fizetendő kamatköltséget tartalmazza.

### **A Kft. likviditási helyzete**

A Kft. tevékenységének finanszírozása elsősorban a hazai, a BFT munkaszervezeti és célfeladatokhoz kapcsolódóan válik biztosítottá. A források egy részét utófinanszírozás formájában kapja meg a Kft, ezért a biztonságos likviditás érdekében továbbra is szükségesnek tartjuk a Kft. bankszámlájához tartozó likviditási hitel meglétét, és így a korábbi 20 millió Ft hitelkeret meghosszabbítását, rendelkezésre tartását kívánjuk igényelni a 2025. július 1- 2026. június 30. időszakra.

A Kft. könyvvizsgálója a Kft 2024. évi beszámolóját átvizsgálta és azt elfogadásra javasolja. A könyvvizsgálói jelentés az előterjesztés 3. mellékleteként csatolásra került.

A Kft. Felügyelő Bizottsága a Kft 2024. évi beszámolóját megtárgyalta és azt elfogadásra javasolja. A FEB jelentés az előterjesztés 4. mellékleteként csatolásra került.

A Kft. – a 370/2011.(XII.31.) Korm.rendelet alapján – elkészítette a belső kontroll rendszerről szóló 2024. évre vonatkozó nyilatkozatát, mely a beszámoló 5. számú mellékleteként csatolásra került.

Kérem a tisztelt Tanácsot, hogy a mellékelt dokumentumok alapján a Balatoni Integrációs Kft. 2024. évi pénzügyi beszámolóját és közhasznúsági mellékletét, a FEB 2024. évi beszámolóját elfogadni szíveskedjen, és az előző évek gyakorlata alapján a Kft. likviditási hiteléhez szükséges tulajdonosi kezességvállalást biztosítsa.

Siófok, 2025. május 19.

Dr. Molnár Gábor  
ügyvezető igazgató

Készítette: Fekete-Páris Judit, Györkéné Biczó Judit

### **...../2025. (05.27.) BFT határozat**

A Tanács a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2024. évi beszámolójának elfogadásáról és Felügyelő Bizottsági tagjainak, könyvvizsgálójának megválasztásáról szóló előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

1. A Tanács a Balatoni Integrációs Kft. 2024. évi pénzügyi beszámolóját és közhasznúsági mellékletét 346.569 eFt eszköz-forrás egyező végösszeggel és 728 eFt mérleg szerinti eredménnyel elfogadja.
2. A Balatoni Integrációs Kft. 2024. évi adózott eredménye az eredmény tartalék összegét növeli.
3. A Tanács, mint a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. alapítója engedélyezi a Kft. folyószámlahitelének megújítását 2026.06.30-ig 20 millió Ft összegben, és a korábbi évekhez hasonlóan a lejáratot követő plusz 5 évig, azaz 2031.06.30-ig biztosítja hozzá a készfizető kezességvállalást.
4. A Tanács a Balatoni Integrációs Kft. Felügyelő bizottsága 2024. évi beszámolóját elfogadja.

Felelős: Dr. Molnár Gábor ügyvezető

Határidő: értelem szerint