

Előterjesztés
a BFT 2020. évi költségvetésének és a Balatoni Integrációs Kft. 2020. évi
pénzügyi tervének módosításáról és a Kft. könyvvizsgálójának
megválasztásáról

I. A BFT 2020. évi költségvetése

A Tanács 2020. februári ülésén elfogadta 2020. évi költségvetését az alábbi táblázat szerint. A költségvetés elfogadását követően bekövetkezett központi költségvetési átcsoportosítások szükségessé teszik a BFT 2020. évi költségvetésének módosítását is.

A BFT 2020. évi költségvetésének módosításának indokai a bevételeket illetően:

- A BFT éves működési támogatását biztosító Területfejlesztéssel összefüggő feladatok előirányzat a járvány okozta veszélyhelyzettel összefüggésben nagymértékben csökkentésre került, így a Pénzügyminisztérium értesítése alapján a 2020. évre tervezett 120 millió Ft költségvetési támogatás 80 millió Ft-ra csökkent. A támogatási okirat aláírása jelenleg folyamatban van.
A Tanács, a működési támogatás csökkenését kiadási oldalon a BFT munkaszervezet működési támogatásának csökkentésével tudja kezelni.
- A Mozdulj Balaton program megvalósítása során 1 település nem tudta vállalni az idei részvételt, így a települések által befizetendő hozzájárulás 100.000,- Ft-al, 3,8 millió Ft-ra csökkent.
- A költségvetés elfogadását követően értesültünk róla, hogy az Emberi Erőforrások Minisztérium Sportért Felelős Államtitkársága a Magyar Szabadidősport Szövetség bevonásával 2020. évben is támogatja a Tanács „Mozdulj Balaton” programját. A 2020. évi támogatás összege 6 millió Ft. A támogatás a „Mozdulj Balaton” program BFT által elfogadott 2020. évi költségvetése alapján az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

Felhasználás jogcíme	Költség (Ft)
Sportszerek	1 676 555
Kéz- és felületfertőtlenítő szerek (COVID-19 ellen)	163 140
Marketing anyagok nyomdai előállítás (plakát, magyar és angol nyelvű szórólap, emléklap)	302 867
Programsorozat előkészítő szervezési munkái	773 370
www.mozduljbalaton.hu honlap tárhely bérlete	31 750
Sporteszközök beszerzése	3 052 318
Összesen:	6 000 000

A BFT 2020. évi költségvetésének módosításának indokai a kiadások vonatkozásában:

- A BFT működési támogatásának csökkentésével párhuzamosan 40 millió Ft-al csökken a Balatoni Integrációs Kft (munkaszervezet) működési támogatásának összege.
- A Mozdulj Balaton program lebonyolítására biztosított 6 millió Ft plusz forrás részben működésre, részben eszközvásárlásra kerül felhasználásra, így a költségvetésben is két külön soron jelenik meg.

- + 2.947.682,-Ft működési költség, mely a költségvetési soron a -100.000,-Ft önkormányzati hozzájárulás csökkenése miatt csak 2.847.682,-Ft növekményként jelentkezik.
- + 3.052.318,-Ft eszközbeszerzés növekmény.
- A Tanács 32/2019.(09.27.) számú határozata alapján a 2018. évi fejlesztési forrás maradványa a Mozdulj Balaton projektre kerül felhasználásra. A maradvány összege 2020. év folyamán véglegesedett, melynek eredményeként 1.428.862,-Ft maradvány keletkezett, melyet közvetlenül a BFT használt fel, így ezen költség kikerült a „2018. évi fejlesztési forrás - támogatottak részére továbbutalandó” t költségSORRÓL és az alábbi megbontásban szerepel a költségek között:
 - 57.262,-Ft működési kiadás (kisértékű eszközbeszerzés),
 - 1.371.600,-Ft eszközbeszerzés.

A fenti módosulások figyelembevételével az eredeti és a módosított költségvetést az alábbi táblázat tartalmazza:

Bevételek	2020. Év (Ft)	2020. Év (Ft) módosított
Költségvetési hozzájárulás	120 000 000	80 000 000
Tagi hozzájárulás	970 000	970 000
2019. évi pénzmaradvány igénybevétele	296 907 235	296 907 235
2020. évi fejlesztési forrás	219 090 000	219 090 000
Mozdulj Balaton önkormányzati hozzájárulás	3 900 000	3 800 000
<i>Mozdulj Balaton EMMI támogatás</i>		<i>6 000 000</i>
Tárgyévi bevételek összesen:	640 867 235	606 767 235

Kiadások	2020. Év (Ft)	2020. Év (Ft) módosított
Működési kiadás		
Kincstár számlakezelési költség	2 608 485	2 608 485
2019. decemberi bank ktg.	73 834	73 834
SGDOKK könyvelő program 2019/IV. névi bérleti díj	76 200	76 200
Mozdulj Balaton program működési kiadások	7 900 000	10 747 682
Mozdulj Balaton program működési kiadások – 2018 évi Fejlesztési forrás maradvány		57 262
Működési kiadások összesen:	10 658 519	13 563 463
Átadott pénzeszközök / egyéb működési és felhalmozási célú támogatások		
Balatoni Integrációs Kft. működési költség	120 500 000	80 500 000
2019.évi munkaszervezet működési támogatás maradvány utalás	359 572	359 572
2018. évi fejlesztési forrás - támogatottak részére továbbutalandó	108 437 947	107 009 085
2019. évi fejlesztési forrás - - támogatottak részére továbbutalandó	186 147 043	186 147 043
2020. évi fejlesztési forrás - támogatottak részére továbbutalandó	214 290 000	214 290 000
Mozdulj Balaton program eszközvásárlások		3 052 318
Mozdulj Balaton program eszközvásárlások – 2018 évi Fejlesztési forrás maradvány		1 371 600
Átadott pénzeszközök / egyéb működési és felhalmozási célú támogatások összesen:	629 734 562	592 729 618
Pénzmaradvány:	474 154	474 154
Kiadások mindösszesen:	640 867 235	606 767 235

II. A Balatoni Integrációs Kft. 2020. évi pénzügyi tervének módosítása

A Tanács 2020. februári ülésén fogadta el a Balatoni Integrációs Kft. 2020. évi pénzügyi tervét. A BFT költségvetési támogatásának 40 millió Ft nagyságú csökkentése szükségessé tette a Kft. működési támogatásának ugyanilyen összegű csökkentését.

A Kft. működési támogatásának 120,5 millió forintról 80,5 millió forintra csökkenése jelentős bevételkiesést jelent a 2020. évi működésünk során, mely szükségessé tette a Kft. 2020. évi pénzügyi tervének módosítását.

Az elfogadott és a módosított bevételi és kiadási tervezetet és a módosítások indoklását az alábbi táblázatok tartalmazzák.

Bevételek				
	megnevezés	2020. évi tervezett bevétel	2020. évi bevétel	Megjegyzés
		elfogadott	csökkentett	
	BFT munkaszervezeti feladatok			
1	BFT működési támogatás	120 500 000	80 500 000	A működési ktg 40 milliósi csökkentése miatt, elmaradnak a fejlesztési program készítése során tervezett külső szakértői megbízások, kifizetések
	BFT célfeladatok			
2	Fejlesztési forrás menedzselési díj - 2019	3 233 000	3 233 000	nincs változás
3	Fejlesztési forrás menedzselési díj - 2020	4 500 000	4 500 000	nincs változás
4	Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat (2019, 2020)	5 000 000	6 500 000	A BPP program esetén a finanszírozásban 1 éves átlapolással szoktunk dolgozni. Idén a program szakmai tartalma megnövelésre kerül és ezzel párhuzamosan a 2019. évi forrás mellett a 2020. évi forrás egy részét (1,5M Ft) is felhasználunk.
5	Balaton-felvidéki Kultúrtáj világörökségi projekt	34 389 445	34 389 445	nincs változás
6	Balaton (Építészeti) Arculati Kézikönyv projekt	27 000 000	27 000 000	nincs változás
7	Diákmunka projekt	5 000 000	5 000 000	nincs változás
	Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére - nemzetközi projektek			
8	Destismart	28 829 935	28 829 935	nincs változás
9	Culturcovery	7 803 728	7 803 728	nincs változás
10	Lakes without limits	4 118 000	4 118 000	nincs változás
11	Inspiring for Biodiversity	2 996 000	2 996 000	nincs változás
12	Sumcula	975 000	975 000	nincs változás
13	Strench	10 421 025	10 421 025	nincs változás
	Vállalkozási tevékenység			
14	Pályázati írás, projektmenedzsment, projekt kidolgozás			Eddig leszerződve 2.044eFt. Várhatóan nem tudjuk tartani az eredeti tervet, mivel az önkormányzati megrendelési lehetőségek is visszaestek.
15	Szakértői tevékenység (Felmérések, elemzések, tervek készítése)	6 000 000	2 200 000	
16	Pénzügyi, számviteli feladatok végzése	840 000	840 000	
17	Eszközbeszerzéséhez kapcs. elhatárolt támogatás feloldása	3 917 625	3 917 625	nincs változás
	Összesen:	265 523 758	223 223 758	
	Csökkenés összesen:		-42 300 000	
	Kiadás:	265 242 470	231 864 331	
	Bevétel-Kiadás egyenleg	281 288	-8 640 573	

Kiadások		Csökkentett		Megjegyzés
megnevezés	Kft. 2020. terv	ktgv		
	pü terv	teljes pü terv		
1	Anyagköltség	5 000 000	5 000 000	Nincs változás, csökkentése a működés biztosítása miatt nem lehetséges.
2	Szolgáltatás	86 063 705	81 154 256	Elmaradnak a BFT működési támogatás terhére tervezett szakértői munkák, és csökkentettük a BPP terhére tervezett szakmai szolgáltatások mértékét, valamint csökkentettük a Kft működéséhez tervezett szolgáltatásokat (pl.rendezvények bérleti díja, előadói, vendéglátási költségek, épület fenntartási szolgáltatások, szakértők)
3	Bér	108 042 313	95 688 480	Elmarad a 2020. évre tervezett 30eFt/fő béremelés, és jutalom fizetésére sem lesz lehetőségünk.
4	Bérrájakok	21 244 252	17 419 946	A járulék a bérfizetés és a rendezvény reprezentációs költségek csökkenésével párhuzamosan csökken.
5	Személyi jellegű egyéb kifizetések	18 000 000	7 000 000	A kollégák jogszabály szerinti juttatásai (munkába járás, esetleges szemüveg készítés) mellett a rendezvények reprezentációs költségei és a kiküldetések napidíj költsége szerepel ezen a soron. A költségcsökkentést az elmaradó rendezvényekhez és külföldi kiküldetésekhez kapcsolódóan tudjuk tervezni.
6	Egyéb ráfordítások	21 592 200	20 401 649	Jellemzően a szolgáltatások ÁFA tartalmát tartalmazza. Csökkenése a szolgáltatások csökkenésével párhuzamosan tud megvalósulni.
7	ÉCS (Egyéb ráfordítás része)	5 200 000	5 200 000	Nem változik. Az értékét az előző évek beszerzései határozzák meg.
8	Pénzügyi ráfordítások	100 000	0	Nem tervezünk hitelfelvételt.
Összesen:		265 242 470	231 864 331	

A módosítás során a Kft.:

- bevételeinek tervezett összege 265.523.758,-Ft-ról 223.323.758,-Ft-ra, míg
- a kiadási oldala 265.242.470,-Ft-ról 231.864.331,-Ft-ra módosul.

Sajnos ekkora mértékű bevételecsökkenést a Kft. a megvalósítható feladat átütemezésekkel, kiadás csökkentésekkel sem tud kigazdálkodni, így a 2020-as évben 8.640 eFt veszteséggel számolunk. A veszteség a Kft. működését nem veszélyezteti, mivel a korábbi években felhalmozott 19.038 eFt. eredménytartalék meghaladja a tervezett veszteség összegét.

III. A Balatoni Integrációs Kft. könyvvizsgálójának megválasztásáról

A Balatoni Integrációs Kft. könyvvizsgálói feladatait 2000 márciusa óta Bata István könyvvizsgáló látta el. Bata István megbízását legutóbb a 2020. május 15-i ülésén hosszabbította meg a Tanács, azonban sajnálatos halála miatt a megbízást már nem tudja ellátni, így új könyvvizsgáló megválasztása szükséges.

A Balatoni Integrációs Kft. könyvvizsgálói feladatainak ellátására az ECODIT Könyvvizsgáló és Számvetési Szolgáltató Bt. (8600 Siófok, Nefelejcs u. 46/A, Kamarai nyilvántartási szám: 0019085, Könyvvizsgálóként személyében felelős könyvvizsgáló: Czinege Sándor 8600Siófok, Nefelejcs u. 46/A, Kamarai tagsági szám: 001427) megbízását javaslom 5 éves időtartamra, 2025. május 31-ig.

Czinege úr 1996. óta dolgozik bejegyzett könyvvizsgálóként (MKVK-001427).

Szakmai tevékenysége keretében végzett könyvvizsgálói feladatot önkormányzati tulajdonú cég, és 10 mrd árbevétel feletti magán vállalkozások számára is. Czinege úr szakmai

információs adatlapja a BFT titkárságán megtekinthető.

A könyvvizsgáló díjazásának – a korábbi könyvvizsgálói díjjal megegyezően – nettó 480.000,-Ft /év díjat javaslok.

Kérem, a tisztelt Tanácsot, hogy a BFT 2020. évi költségvetésének és a Balatoni Integrációs Kft. 2020. évi pénzügyi tervének módosítását elfogadni, valamint a Kft. könyvvizsgálóját megválasztani szíveskedjen.

Siófok, 2020. augusztus

Dr. Bóka István Dr. Molnár Gábor
elnök ügyvezető

Készítette: Fekete-Páris Judit

...../2020. (08.28.) BFT határozat

A Balaton Fejlesztési Tanács a BFT 2020. évi költségvetésének és a Balatoni Integrációs Kft. 2020. évi pénzügyi tervének módosításáról és a Kft könyvvizsgálójának megválasztásáról szóló előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

1. A Balaton Fejlesztési Tanács a 2020. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.
2. A Balaton Fejlesztési Tanács a Balatoni Integrációs Kft-t 2020. évi pénzügyi tervének módosítását az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.
3. A Balaton Fejlesztési Tanács a Balatoni Integrációs Kft. könyvvizsgálói feladatainak ellátására 2025. május 30-ig megbízza az ECODIT Könyvvizsgáló és Számviteli Szolgáltató Bt.-t (8600 Siófok, Nefelejcs u. 46/A, Kamarai nyilvántartási szám: 0019085, Könyvvizsgálatért személyében felelős könyvvizsgáló: Czinege Sándor 8600 Siófok, Nefelejcs u. 46/A, Kamarai tagsági szám: 001427). A könyvvizsgáló megbízási díja: nettó 480.000,-Ft/év.

Felelős: dr. Bóka István elnök

Határidő: értelem szerint