

Előterjesztés a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2021. 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 24 fő.

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

- 18 fő végzi a Kft. feladataihoz kapcsolódó szakmai munkát, mely magába foglalja a BFT tevékenységéhez kapcsolódó feladatok, a Balatonra vonatkozó gazdaság-szociológiai, 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 6 fő részmunkaidőben végzi tevékenységét.

Ezen felül a Világörökség projekthez kapcsolódóan, a projekttervben rögzítettek szerint 1 fő határozott idejű megbízással vesz részt a Kft. munkájában (kiállítás-koordinátor).

2. SZAKMAI TEVÉKENYSÉG

A Balatoni Integrációs Kft-t 2000. január 1-től hozta létre a Balaton Fejlesztési Tanács, azaz a Kft. 20 év végzi tevékenységét. Ezen időszak alatt rengeteg információt, tudást gyűjtöttünk össze, szakmai eredményekkel rendelkezünk, melyeket a 20 éves működésünk megünneplése keretében szeretnénk bemutatni a térség és a térség fejlesztésében résztvevő szervezetek, lakosság számára.

2021. 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 2021. évi főbb feladatait a Szervezeti és Működési Szabályzat II. fejezetében szereplő és a 2021. évi munkatervében elfogadott feladatok határozzák meg.

A 2021. év kiemelt feladatai a Balaton Fejlesztési Tanács számára:

- a Balaton Kiemelt Térség 2021-2027 évekre szóló területfejlesztési programjának elkészítése az Uniós források országos szintű tervezési módszertanához illeszkedve,
- önálló lebonyolítású térségi projektek előkészítése, megvalósítása,
- a Balaton Kiemelt Térség önkormányzatai közötti együttműködés erősítése, a térségi szintű problémák megoldására közös javaslatok, megoldások előkészítése.

A BFT feladatainak részletesebb kifejtése:

1. 2020. évben elkészült a Balaton Kiemelt Térség területfejlesztési koncepciójának aktualizálása az Országos Fejlesztési és Területfejlesztési Koncepció (OFTK) módosításához illeszkedve. Az aktualizált koncepció a BFT által elfogadásra került.

A koncepció aktualizálása során az alábbi témakörök hangsúlya erősödött:

- népesség megtartó erő növelése,
- alkalmazkodó képesség növelése a klímaváltozással kapcsolatban,
- térségi végrehajtási eszközök megújítása, kialakítása.

Az aktualizált koncepció alapján 2020. év végére elkészült a 2021-2027 évekre szóló területfejlesztési program Stratégia elemének egyeztetési változata, mely a társadalmi egyeztetést követően 2021. év első negyedévében kerül elfogadásra.

A Balaton Kiemelt Térség 2021-2027 évekre szóló területfejlesztési program Operatív Program elem – az elfogadott koncepció és stratégia alapján - az Uniós források országos szintű tervezési módszertanához illeszkedve kerül elkészítésre.

2. A Balaton Kiemelt Térség fejlődésének nyomon követése, folyamatos monitoring tevékenység végzése:
 - társadalmi és gazdasági helyzetének, környezeti állapotának, adottságainak vizsgálata,
 - éves monitoring jelentés készítése,
 - felkérés alapján közreműködés a szakpolitikai, szakmai együttműködésekben (pl: Balaton Részvízgyűjtő Vízgazdálkodási Tanács).
3. A Balaton fejlesztésére vonatkozó 1861/2016 (XII.27.) számú Kormányhatározat (továbbiakban: Kormányhatározat) végrehajtásában való közreműködés;
 - Tájékoztatás készítése a program megvalósulásáról a pénzügyminiszter részére.
 - Közreműködés valamennyi operatív program monitoring bizottság munkájában, valamint a monitoring bizottságok feladatkörének bővülése révén részvétel a 2021-27 időszakra vonatkozó monitoring munkában.

4. A Balaton Klímastratégia kidolgozása, elfogadása;

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.

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

- jogszabály alkotási folyamat figyelése,
- tervezetekkel kapcsolatban a térségi szereplők véleményének megkérdezését követően egységes BFT álláspont kialakítása, képviselése,
- térségi szereplők által kezdeményezett jogszabály változtatási igények vizsgálata, indokoltság esetén azok támogatása.

6. A Balaton Kiemelt Térség önkormányzatai közötti együttműködés erősítése, a térségi szintű problémák megoldására közös javaslatok, megoldások előkészítése. Tervezett témakörök: vízfelület használata, építészeti arculat, beépítettség, stb.

7. A régió fejlesztéséhez kapcsolódó tájékoztatási feladatok végzése;

- Folyamatos információ biztosítás a Tanács és a régió fejlesztésével kapcsolatban a Balaton fejlesztésében érdekelt szervezetek, sajtó részére,
- A Balaton mint komplex élettér köztudatbeli erősítése, azaz a térség a turisztikai desztináció mellett az itt élő lakosság, vállalkozók, üdülőtulajdonosok élettere, és egy sérülékeny természeti egység egyaránt.

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

9. A Balaton Kiemelt Üdülőterület területén fekvő állami tulajdonú ingatlanok tulajdonjog átruházásához kapcsolódó előzetes véleményezés elvégzése 254/2007 (X.4) Korm rendelet (Az állami vagyonnal való gazdálkodásról kiegészítése) alapján.

BFT célfeladatok, a BFT több évre visszanyúló programjainak, projektjeinek 2021. évi feladatai:

10. A 2021. évi BFT fejlesztési forrás felhasználásával a térség fejlesztését szolgáló beruházások, fejlesztések, programok támogatása.

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

12. Mozdulj Balaton projekt előkészítése, 2021. évi lebonyolítása.

13. Balaton régiós szakmai együttműködési program (Balatoni Partnerségi Program) 2021.évi megvalósítása. Tervezett témakörök:

- klímaváltozáshoz kapcsolódó feladatok a régióban, térségi szemléletformálási program,
- környezettudatos régió,
- vízpartrehabilitáció, partvédművek.

14. Balaton (Építészeti) Arculati kézikönyv elkészítése

A Balatoni Arculati Kézikönyv a Miniszterelnökség szakmai iránymutatása és pénzügyi támogatása mellett kerül kidolgozásra. Célja, hogy a Területrendezési törvény és a vízpart-rehabilitációs tervek rendelkezéseivel összhangban meghatározza azon követelményeket, amelyek a Balaton vízparti területeinek egyedi arculatának megőrzéséhez szükségesek, összhangban az érintett települések által már elfogadott Településképi Arculati Kézikönyvekkel. A Balatoni Arculati Kézikönyv ezáltal segíti az építkezni vágyókat és az építésügyi szakmagyakorlókat a területrendezési előírások és a településképi és településrendezési követelmények összehangolásában és megfelelő alkalmazásában.

II. Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére1. *Balaton-felvidéki Kultúrtáj Világörökségi projekt megvalósítása konzorciumi együttműködés keretében.*

A projekt Balaton-felvidéki Kultúrtáj Világörökség várományosi helyszín turisztikai célú fejlesztését támogatja. A projekt keretében 8 különböző településen, helyszínen valósulnak meg turisztikai célú fejlesztések, sétányok, kiállítások, látogatóközpontok, stb.

A 2018-ban indult projekt keretében elkészült a Szigligeti vár felújítása, a Helikon Kastély főkapujának megújítása, a badacsonytomaji Kisfaludy sétány és szabadtéri kiállítás, A Tihanyi Apátság pince múzeumának megújítása, a Folly Arborétum szabadtéri attrakciós elemeinek fejlesztése és a hévízi Festetics sétány. Folyamatban van még a balatonfüredi Eszterházy kastély felújítása és látogatóközponttá alakítása, a tihanyi Magtár felújítása és látogatóközponttá alakítása, a Tihanyi Apátság napváro teraszának kialakítása, a tihanyi ECHO domb megújítása, a Folly Arborétum és a Szigligeti vár kiállításainak kialakítása, a hévízi Festetics sétányon szabadtéri kiállítás kialakítása, valamint a teljes világörökség várományosi helyszínt bemutató webes applikáció elkészítése.

2. *Balaton Márka Projekt megvalósításában való részvétel*

A Magyar Turisztikai Ügynökség Zrt. – konzorciumi vezetésével valósul meg „A Balaton kiemelt turisztikai fejlesztési térség fejlesztése és pozicionálása” című projekt. A konzorcium további tagjai: Turisztikai Marketingkommunikációs Ügynökség Nonprofit Zrt., Magyar Turisztikai Szövetség Alapítvány, Balatoni Turizmus Szövetség, Nyugat-Balaton Turisztikai Iroda Np Kft., Pannon Gasztronómiai Akadémia

Projekt célja a Balaton márka kialakítása, a desztináció turisztikai fejlesztését támogató felmérések, stratégiai dokumentumok elkészítése, termékfejlesztés, marketing és kommunikációs tevékenység, térségi turisztikai kártya rendszer kiépítése.

A kft. a projektben szemléletformálási feladatokat lát el.

3. *DESTI-SMART - Fenntartható, hatékony turizmus megvalósítása - alacsony szén-dioxid kibocsátású innovatív közlekedési módok figyelembe vételével a fenntartható mobilitás és felelősségteljes utazás érdekében (Interreg Europe Program)*

A projekt turisztikai és közlekedési ágazatok fokozott együttműködését, innovációját és integrációját célozza meg, olyan kiemelt fontosságú kulcsfontosságú témakörökön belül, amelyek várhatóan hozzájárulnak az alacsony szén-dioxid-kibocsátású gazdaságra való áttéréshez a fenntartható mobilitás és a hozzáférhetőség révén.

A DESTI-SMART projekt 2018. júniusában indult el, görög, angol, olasz, német, portugál, spanyol, lett és ciprusi partnerek részvételével.

2020. évben elkészült a Cselekvési terv egyeztetési változata a Balaton Régió környezetbarát közlekedésének fejlesztésére.

2021. első negyedévében a Joint Secretary (Közös Technikai Titkárság) útmutatásai alapján kiegészül és jóváhagyásra kerül a végleges Cselekvési terv. A projekt második ütemének (24 hónap) legfőbb tevékenysége lesz a Cselekvési terv megvalósításának nyomon követése. Ezen kívül megrendezésre kerül a projekt partnerek 6. és 7. partneri találkozója, melynek egyik helyszíne a Balaton térségében lesz.

4. Lakes without limits - *Tavak határok, korlátok nélkül*

A „*Tavak határok / Természet korlátok nélkül: A környezeti neveléshez és természeti élményekhez való hozzáférés biztosítása a fogyatékossgal élő emberek számára*” elnevezésű projekt célja elősegíteni, hogy a természet mindenki számára élmény lehessen.

Az Erasmus program támogatásának keretében megvalósuló projekt két fontos kérdésre keresi választ. Egyrészt, hogyan lehet a szervezett túrákat javítani, hogy azokon a fogyatékossgal élő emberek is részt vehessenek? Másrészt, az egyéni kirándulások kapcsán hogyan lehet a tanösvényeket, túraútvonalakat átalakítani a fogyatékossgal élő emberek hozzáférhetőségének biztosítása érdekében? A projekt ajánlásokat fogalmaz meg a tanösvények, túraútvonalak és látogatóközpontok akadálymentesítésének elősegítése érdekében és ehhez kapcsolódóan jó példákat mutat be Németország, Ausztria, Lengyelország és Magyarország területéről.

A projekt 2018 októberében indult és 2021. augusztusában zárul.

A 2021. évi tevékenység részeként folyamatban van a fizikai akadályok megszüntetését elősegítő útmutató elkészítése, mely feladat a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. irányításával valósul meg, valamint a kommunikációs akadályok megszüntetését célzó tájékoztató eszközök elkészítése.

5. *Inspiring of biodiversity - Biológiai sokféleség ösztönzése (ERASMUS program)*

A projekt célja a szemléletformálás a biológiai sokféleséggel kapcsolatban Európa országaiban. A specifikus képzések megszervezése hozzájárul a lakosság, civilek, fejlesztésben érdekelt szervezetek számára a biológiai sokféleség megőrzésének megértéséhez, és annak védelméhez. A projekt megvalósításában 6 ország (Ausztria, Észtország, Magyarország, Lengyelország, Németország, Szlovákia) 6 szervezete vesz részt. A projekt vezetője a németországi Global Nature Fund (Globális Természetvédelmi Alapítvány).

A Balatoni Integrációs Kft. a projekt keretein belül közreműködik a projekteredmények széles körben történő elterjesztésében, elsősorban szemléletformáló képzések, workshopok szervezése, előadások tartása, tájékoztató kiadványok segítségével.

6. *STRENCH - A változó környezetben veszélyeztetett kulturális örökség ellenálló képességének erősítése transznacionális együttműködés révén (Interreg Central Europe Program)*

A STRENCH megnevezésű projekt célja: a kulturális örökség és erőforrások fenntartható használatának javítása. Az éghajlatváltozással összefüggő szélsőséges/rendkívüli események hatása miatt veszélyeztetett természeti és kulturális örökség megőrzése és kezelése a politikai döntéshozók, a közigazgatási szervek, a magánszektor és társadalmi szereplők együttműködése és koordinációs fellépés révén, amelynek célja kifejezetten a célzott európai projektek eredményeinek kiaknázása.

A projekt 2020. tavasszal indult el. A projekt megvalósításában 7 ország (Szlovénia, Magyarország, Németország, Csehország, Horvátország, Ausztria és Olaszország) 9 szervezete

vesz részt. A projekt vezetője az olaszországi Institute of Atmospheric Sciences and Climate – National Research Council of Italy.

2021. évben a projekt szakmai feladatainak megvalósítása folytatódik: Integrált WebGIS eszköz kifejlesztése a veszélyeztetett örökség kezelésének döntéshozatalához. A kulturális örökség védelmére szolgáló stratégiák testreszabása/alkalmazása és végrehajtása a katasztrófák kockázatának kezelésére és csökkentésére vonatkozó transznacionális tervekben. Ennek érdekében egy széleskörű adat és szakirodalom gyűjtésre került sor a Balaton régióban korábban bekövetkezett káreseményekkel kapcsolatban. Továbbá online rendezvényre kerül sor a projekt kommunikációs tevékenységei keretében a Balaton térségében 2021. február 16-án az „*Időjárás - éghajlati, természeti katasztrófák okozta káresemények és a természeti és kulturális értékek védelme címmel*”.

III. Vállalkozási tevékenység

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

- Pályázatfigyelés, Pályázatírás (1),
- Projektmenedzselés (2),
- Felmérések, elemzések készítése (3),
- Részvétel szakmai projektek kidolgozásában (4),
- Külső szervezetek számára pénzügyi, számviteli feladatok ellátása (5).

Pályázatfigyelés, Pályázatírás, Projektmenedzselés (1) (2)

A Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. vállalkozási tevékenység keretében több szervezet számára is végez pályázatfigyelési, pályázatírási és projektmenedzseri tevékenységet. A vállalkozói alapon történő pályázat / projekt előkészítési, lebonyolítási tevékenységünk nagymértékben a szabadon allokálható kapacitások függvénye, függ attól, hogy a hazai és uniós források felhasználásában milyen mértékben vesz részt a Kft, mint a BFT munkaszervezete.

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

A Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. gazdaságpszichológiai kutatócsoportja jelentős szakmai gyakorlattal rendelkezik gazdaságpszichológia, társadalmi elemzések, felmérések készítésében. Ezen kapacitásunk kihasználására vállaljuk régiós, kistérségi, mikrorégiós és települési szintű kutatások, elemzések elvégzését többek között a következő témákban: gazdasági összehasonlítások, elemzések, a tárgyi és az intézményi infrastruktúra állapota, a helyi társadalom szegmenseinek jellemzői, a turizmusban érintett szereplők gazdasági és társadalmi tulajdonságai, környezettudatossága, stb.

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

Részvétel szakmai projektek kidolgozásában (4)

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

Külső szervezetek számára pénzügyi, számviteli feladatok ellátása (5)

A Kft. vállalkozási tevékenység keretében vállalja külső szervezetek, civil szervezetek, vállalkozások pénzügyi, számviteli feladatainak ellátását. 2017 óta évben két civil szervezet számára végezzük ezt a tevékenységet, melyet továbbra is folytatni kívánunk.

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

3. PÉNZÜGYI TERV

A Kft. 2021. évi tevékenységére vonatkozóan a 2020. évihez hasonló szerkezetű, hasonló költségvetésű finanszírozást tervezünk. Előzetesen a 2021. évi tevékenységünket 226,7 millió Ft bevétellel tervezzük, melyből 142,7 millió Ft a Kft. működési jellegű kiadásait fedezi, 84 millió Ft pedig a Kft. által megvalósítandó programok keretében külső szakértők, szolgáltatók által elvégzendő tevékenységek forrását biztosítja.

A Kft. tevékenysége ellátásához szükséges bevételt több forrás biztosítja:

1. a BFT megbízásából, közhasznúsági szerződés keretében ellátott feladatok végrehajtására biztosított forrás - működési költség.
2. a BFT célfeladatok végrehajtására vonatkozó támogatások, bevételek.
3. többletforrás bevonása a régió fejlesztésére – hazai és nemzetközi projektek támogatási bevétele,
4. a Kft. vállalkozási tevékenységéből származó bevétel,
5. eszközbeszerzéséhez kapcsolódóan elhatárolt támogatás feloldása (önálló tevékenységet nem jelentő bevétel).

A Kft. pénzügyi tervének bevételi oldalát a mellékelt táblázat tartalmazza:

Az egyes programok bevétele mellett igyekeztünk feltüntetni a program során már most, előre ismert alvállalkozói, kifizetési kötelezettséget is. Ezek a kötelezettségek az alvállalkozói teljesítéseket, a projekt végrehajtása során biztosan felmerülő, a Kft. működési kiadásaihoz (bér + rezszi) nem kapcsolódó kiadásokat takarja, pl.: külső szakértői díjak, eszközbeszerzés, workshop rendezés költségei (szállás, étkezés, oktatói díj), kiadványok készítése.

A Kft. várható pénzügyi lehetőségei:

A Kft. 2021. évre az alábbi főbb bevételekkel számol:

	megnevezés	2021. évi tervezett bevétel	külső kifizetések	Kft. működési jellegű felhasználás
	BFT munkaszervezeti feladatok			
1	BFT működési támogatás	100 500 000	4 000 000	96 500 000
	BFT célfeladatok			
2	Fejlesztési forrás menedzselési díj - 2020	2 100 000	0	2 100 000
3	Fejlesztési forrás menedzselési díj - 2021	6 000 000	1 600 000	4 400 000
4	Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat	5 000 000	1 000 000	4 000 000
5	Balaton (Építészeti) Arculati Kézikönyv projekt	13 477 800	9 367 800	4 110 000
	Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére - hazai és nemzetközi projektek			
6	Balaton-felvidéki Kultúrtáj világörökségi projekt	49 608 280	44 748 255	4 860 025
7	Balaton Márka projekt	14 937 250	12 642 850	2 294 400
8	Destismart	1 539 000	700 000	839 000
9	Lakes without limits	3 190 000	2 340 000	850 000
10	Inspiring for Biodiversity	2 799 000	1 449 000	1 350 000
11	Strench	16 848 250	6 120 000	10 728 250
	Vállalkozási tevékenység			
12	Pályázatírás, projektmenedzsment, projekt kidolgozás			
13	Szakértői tevékenység (Felmérések, elemzések, tervek készítése)	6 000 000	0	6 000 000
14	Pénzügyi, számviteli feladatok végzése	840 000	0	840 000
15	Eszközbeszerzéséhez kapcs. elhatárolt támogatás feloldása	3 917 625	0	3 917 625
	Összesen:	226 757 205	83 967 905	142 789 300

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

<i>Forrás</i>	<i>Bevétel [Ft]</i>	<i>[%]</i>
1. BFT munkaszervezeti alapeladatok	100 500 000	44,32%
2. BFT munkaszervezeti célfeladatok	26 577 800	11,72%
3. Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére	88 921 780	39,21%
4. Vállalkozási tevékenység	6 840 000	3,02%
5. Eszközbeszerzéséhez kapcsolódóan elhatárolt támogatás feloldása	3 917 625	1,73%
Összesen:	226 757 205	

A 2021. évi bevételek részletezése**1. BFT munkaszervezeti alapfeladatok:**– *BFT működési támogatás (1)*

2021. évben a 100,5 millió Ft támogatási összeggel terveztünk, 100 millió Ft a központi támogatási elem és 500e Ft tagi hozzájárulás finanszírozásában. A BFT működésének központi finanszírozása 2020. évben 40 millió Ft-al csökkentésre került, így a korábbi években megállapított 120 millió Ft helyett 80 millió támogatást kaptunk. 2021. évre várhatóan a támogatás 100 millió Ft lesz. A tevékenység főbb területei a Területfejlesztési törvényben meghatározott alapfeladatok, valamint a Balaton fejlesztéséhez kapcsolódó kormányhatározatok végrehajtásában való közreműködés mellett, a 2020 utáni programidőszakra való felkészülés.

2. BFT munkaszervezeti célfeladatok

A BFT működéséhez kapcsolódó célfeladatok végrehajtására 26,5 millió Ft áll rendelkezésre. A forrás részletes felosztása:

– *2 100 eFt – BFT 2020. évi fejlesztési forrás menedzselési díja (2)*

A BFT 2020. évben 219 millió Ft fejlesztési forrással rendelkezett. A forrás részben pályázati úton, részben egyedi döntéssel került felhasználásra, melynek lebonyolítási feladatait a munkaszervezet végzi. A menedzselési feladat jelentős része (5millió Ft) 2020-ban már felhasználásra került.

– *6 000 eFt – BFT 2021. évi fejlesztési forrás menedzselési díja (3)*

A BFT 2021. évben is 219 millió Ft fejlesztési forrással rendelkezik. A forrás részben pályázati úton, részben egyedi döntéssel kerül felhasználásra, melynek lebonyolítási feladatait a munkaszervezet végzi. A forrás felhasználási határideje várhatóan 2023.01.31. lesz, így a teljes menedzselési díjnak (8,2mFt) csak egy része kerül felhasználásra 2021-ben.

– *5 000 eFt – Balaton régiós szakmai együttműködési rendezvénysorozat (4)*

A Balatoni Partnerségi Program a BFT 2015. évtől újra indított, több évre szóló, folyamatos programja. A forrás a program 2021. évi megvalósítását biztosítja.

– *13 477 eFt – Balatoni (Építészeti) Arculati Kézikönyv projekt megvalósítás (5)*

A projekt a Miniszterelnökség pénzügy és szakmai támogatásával valósul meg.

3. Többletforrás bevonása a régió fejlesztésére– *49 608 eFt – A Balaton-felvidéki Kultúrtáj világörökség várományosi helyszín fejlesztésére vonatkozó projekt megvalósítása (6)*

A projekt 2018. februárjában indult, finanszírozását a GINOP biztosítja. A Kft-re eső teljes költségvetés 105 m Ft. A támogatás mértéke összesen 100%.

– *14 937 e Ft – A Balaton Márka projekt megvalósításában való részvétel (7).*

A projekt a Magyar Turisztikai Ügynökség Zrt. konzorciumi vezetésével, GINOP forrásból valósul meg. A Kft-re eső teljes költségvetés 14,9 m Ft 2021-ben kerül felhasználásra. A támogatás mértéke összesen 100%.

– *1 539 e Ft – Destismart (8) Fenntartható, hatékony turizmus megvalósítása - alacsony széndioxid kibocsátású innovatív közlekedési módok figyelembe vételével a fenntartható mobilitás és felelősségteljes utazás érdekében*

A projekt 2018. júniusában indult, a teljes időtartama 54 hónap. A projekt Balatoni Integrációs Kft-re eső költségvetése 167.250 EUR. A támogatás mértéke 95%.

– *3 190 eFt - Lakes without limits (9) Tavak határok, korlátok nélkül (ERASMUS Program)*

A projekt 2018. októberében indult, a teljes időtartama 30 hónap. A projekt Balatoni Integrációs Kft-re eső költségvetése 30.31 EUR. A támogatás mértéke összesen 100%.

- *2 799 eFt – Inspiring for Biodiversity (10)*
A projekt 2019 szeptemberében indult és 30 hónapos időtartamú. A Kft. teljes költségvetése 28.020 EUR. A támogatás mértéke 100%.
- *16 848 eFt - STRENCH (11)*
A projekt 2020 tavaszán indult és 24 hónapos időtartamú. A Kft. teljes költségvetése 105.055 EUR. A támogatás mértéke 95%.

4. Vállalkozási tevékenység

- *Pályázatfigyelés, pályázatírás, projektmenedzsment, projektkidolgozás (12)*
A Kft. vállalkozási szerződés keretében végez pályázatfigyelést és pályázatírást, valamint - ehhez kapcsolódóan és függetlenül is - a Kft. részt vesz fejlesztési projektek kidolgozásában, megvalósíthatósági tanulmányok készítésében, projektek, beruházások lebonyolításában. A Kft. jelenleg 1 projekt menedzselési feladatait végzi.
A Kft. egyéb tevékenységének figyelembevételével, a meglévő kapacitások alapján jelentős mértékben nem tervezzük ezen tevékenység fejlesztését.
- *Szakértői tevékenység (Felmérések, elemzések, tervek készítése, szakmai konferenciák) (13)*
A Kft. évek óta folyamatosan végez a térség önkormányzatai részére tervezési programozási tevékenységet a környezetvédelmi, hulladékgazdálkodási, éghajlatváltozási témakörben, illetve komoly szakmai háttérrel rendelkezik felmérések, elemzések, szakmai háttéranyagok, döntés megalapozó tanulmányok készítésében.
Célunk továbbá szakmai konferenciák, rendezvények keretében további ismeretátadás a régió fejlesztésében érdekelt szervezetek számára.
A Kft. a tevékenységet 2021-ben is folytatni kívánja.
- *Pénzügyi, számviteli feladatok végzése (14)*
A Kft. felkészült számviteli kapacitással rendelkezik. A BFT és a munkaszervezet feladatai mellett jelenleg két civil szervezet pénzügyi, számviteli feladatainak ellátását végzi a Kft.

5. Eszközbeszerzéshez kapcsolódóan elhatárolt támogatás feloldása (15)

A számviteli törvény alapján a támogatásból finanszírozott eszközök beszerzésénél csak az eszköz adott évre eső értékcsökkenésének megfelelő bevétel számolható el. Így egy 3 éves leírási kulccsal rendelkező eszköz esetén a finanszírozását biztosító támogatás összegét is 3 évre elosztva kell megjelenítenünk. (Ezzel párhuzamosan természetesen a kiadási oldalon is 3 évre elosztva jelenik meg a költsége.)

Kiadások

A Kft. tervezett kiadásait – a 2000. évi C. számviteli Törvény alapján összeállított számlatükör bontásban és a komplexebb kép érdekében a tervezett beszerzések megjelenítésével – 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 külső kifizetési igényeit.

A táblázatban összehasonlítható adatként megjelenítettük a 2020. évi adatokat. A 2020. évi adatok csak tájékoztató jellegűek. A mérlegkészítés időpontjáig (2021. március 31.) elszámolt 2020. évet érintő aktív és passzív elhatárolások (2021-ben teljesülő bevételek és kiadások) és a végleges

eredmény ismeretében elszámolandó adók, értékcsökkenés elszámolás a közölt adatokat még módosíthatja.

Megnevezés	2021. évi tervezett kiadás – csak Kft. alapműködés (Ft)	2021. évi tervezett kiadás - teljes (Ft)	2020. évi kiadás teljes (nem végleges) (Ft)
Anyagköltség	5 000 000	5 000 000	3 848 724
Szolgáltatások	9 000 000	74 392 051	44 025 349
Bér	100 382 850	100 382 850	97 380 876
Bérfelrakások	16 059 342	16 059 342	15 433 487
Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 000 000	7 000 000	3 688 504
Egyéb ráfordítások	2 000 000	18 575 854	12 219 706
Beruházásokhoz kapcsolódó értékcsökkenés	5 200 000	5 200 000	6 314 147
Pénzügyi ráfordítások	100 000	100 000	0
Összesen:	142 742 192	226 710 097	182 910 793

A Kft. 2021. évi működési költsége az előző év bázisán került tervezésre, figyelembe véve, az egyes projektekhez kapcsolódó aktuális alvállalkozói, szakértői igényeket, valamint hogy a 2020-as év az évközi 40 millió Ft-os működési támogatás csökkentés miatt rendkívül visszafogott év volt kiadási szempontból.

Az anyagköltség esetében kismértékű emelést terveztünk a 2020. évet megelőző évek átlagos felhasználása alapján.

Szolgáltatások esetében a Kft. alapműködésében nettó 9 mFt összegű szolgáltatás igénybevételével számolunk, mely tartalmazza többek között

- az (esetleges) külföldi és hazai kiküldetési költségeket,
- bérleti díjakat (másoló, terem-bér), egyéb gépek fenntartási költségét és javítását,
- hirdetési díjakat, Internet, telefon költséget, állandó megbízottak (jogász, informatikus, üzemorvos, könyvvizsgáló) megbízási díját, posta költséget, egyéb szolgáltatásokat, biztosítási díjakat, hatósági díjakat,
- bankszámlavezetési díj,
- stb.

Mivel a Kft. alaptevékenységére nem tud ÁFA-t visszaigényelni, ezért ezen kiadások ÁFA tartalma – a számviteli Tv. szabályai szerint – az egyéb ráfordítások soron került tervezésre 2 millió Ft nagyságban.

A Kft. projektjeit is figyelembe véve, a projektekhez kapcsolódó külső szolgáltatások nettó 65,4 mFt-al emelik a szolgáltatások tervezett költségét, melyek ÁFA tartalma 16,5 mFt.

A 2021. évben a bérköltségek (bér + járulék együttesen) esetén 1 kollégánál GYES-ről visszatéréssel és a világörökségi projektben 1 fő szakértővel számolunk.

2021. évben – a személyi jellegű juttatások keretében - a kollégák jogszabály szerinti juttatásait (munkába járás, esetleges szemüveg készítés, reprezentáció), valamint a rendezvények reprezentációs költségeit, kiküldetések napidíj költségét terveztük.

2020. évben a működési támogatás 40 millió Ft-os csökkentése miatt a tavaly tervezett béremelést a Kft. nem tudta végrehajtani. Mivel idén is csak csökkentett központi támogatásra számíthatunk, így a 2020-ban tervezett bérrendezésre csak többletforrás bevonása esetén van lehetőségünk, azonban a pénzügyi terv teljesítése függvényében jutalom kifizetését tervezzük.

A beruházásokhoz kapcsolódó értékcsökkenés a 2021. év előtti beszerzések 2021. évre jutó ÉCS (5,2 mFt) összegét tartalmazza. 2021. évben tényleges kifizetést nem jelent, hiszen a beruházások az előző években valósultak meg, és cashflow szempontból akkor jelent meg, azonban a számviteli szabályok alapján a beruházás költsége a következő évekre elosztva, az adott évben elszámolt ÉCS összegében megjelenik a mérleg kiadási oldalán. A támogatásból megvalósított eszközbeszerzések esetén a támogatásból elhatárolt bevétel biztosítja ennek fedezetét, így ténylegesen csak az önerőre eső különbözet finanszírozását kell biztosítani 2021-ben (3,9 m Ft).

A pénzügyi ráfordítások a Kft. likviditási hitelének felhasználásához kapcsolódó hitelköltséget tartalmazza. 2021-évben nagyoösszegű hitel felvétellel nem számolunk, így ezen a soron csak minimális költséget terveztünk.

Mivel a Kft. bevételeinek egy része továbbra is utófinanszírozással kerül átadásra, a cég folyamatos működtetésének és fizetőképességének fenntartása érdekében szükségesnek tartjuk a Kft. számlavezetője által biztosított likviditási hitel fenntartását.

Kérem a Tisztelt Tanácsot a Balatoni Integrációs Kft. 2021. évi pénzügyi tervének elfogadására.

Siófok, 2021. február 3.

Dr. Molnár Gábor
ügyvezető igazgató

Készítette: Fekete-Páris Judit

..../2021. (02.19.) BFT határozat

A Balaton Fejlesztési Tanács a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2021. évi pénzügyi tervéről szóló előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

A Tanács a Balatoni Integrációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2021. évi pénzügyi tervét elfogadja.

Felelős: Dr. Molnár Gábor ügyvezető igazgató

Határidő: azonnal