

A Zala Termálvölgye Egyesület 2024. évre vonatkozó Költségvetési terve

ELŐZMÉNYEK

A Zala Termálvölgye Egyesület működése és tevékenységei finanszírozásának legfontosabb forrása a 2023-2027-es időszaki KAP Stratégiai Terv LEADER program, amely hivatalosan 2024. január 1-én veszi kezdetét. A programhoz kapcsolódó LEADER Helyi Akciócsoportok támogatása pályázati felhívás lebonyolítása azonban jelentős csúszásban van. Az akciócsoportok 2024. április végén nyújthatták be a támogatási kérelmet, melyek feldolgozása jelenleg is folyamatban van. Az új időszakra a 30 településről 13 településre lecsökkent akcióterület a térségre jutó LEADER forrás összegének jelentős csökkenését okozta. **A Zala Termálvölgye Egyesület 201.765.489 Ft összegben jogosult vissza nem térítendő támogatásra a Helyi Fejlesztési Stratégia (továbbiakban HFS) végrehajtására a 2024. január 1-től 2027. december 31-ig terjedő időszakban. Ennek az összegnek maximum 23%-át, azaz 46.406.062 Ft-ot fordíthat az Egyesület a működésének finanszírozására.** A lecsökkent támogatás hiányt okoz a Zala Termálvölgye Egyesület munkaszervezetének finanszírozásában. A 2024-2027-es működési időszak utolsó két évében hiányzó működési forrás problémájának megoldására az akciócsoport folyamatos egyeztetésben áll a program Irányító Hatóságával. Ez a probléma Magyarország 105 akciócsoportja közül a kisebbeket ugyanúgy érinti, mint a Zala Termálvölgye Egyesületet.

A program csúszásából fakadó finanszírozási nehézségek áthidalására, valamint a hiányzó működési forrás fedezetére megoldást jelenthet egyrészt az év elején az Egyesület részére folyósított HFS előkészítő támogatás 19 millió Forintos összege, másrészt az előző évek működése során felhalmozott megtakarítás összege. DE az Egyesület célja annak elérése az Irányító Hatóságnál, hogy a működés támogatásból történő fedezete a teljes 4 éves ciklus alatt biztosított legyen.

A Zala Termálvölgye Egyesület a működési források összegének csökkenése okán a 2023. évhez hasonlóan a 2024. éves költségvetésében is kiadáscsökkentési intézkedéseket fogantatosított (pl. kisebb irodába költözés, rezsi kiadások lefaragása, munkaszervezet munkavállalói létszámának 2 fős minimumon tartása).

A 2024. ÉV KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

Az Egyesület 2024-ben 61.592.187 Forinttal tervez gazdálkodni, melyből:

- **16.578.320 Forint** az Egyesület személyi jellegű kiadásaira fordítandó összeg,
- **2.486.748 Forint** a közvetett (átalány elszámolású) költségekre fordítandó összeg,
- **905.000 Forint** a LEADER feladatok ellátásához kapcsolódóan közvetlenül, tételesen elszámolandó bérleti díjakra, igénybe vett szolgáltatásokra fordítandó összeg,
- **11.070.000 Forint** az Egyesület alaptevékenységéhez kapcsolódó feladatok megvalósításához kapcsolódóan igénybe vett szolgáltatásokra fordítandó összeg,
- **30.552.119 Forint** az Egyesület tartaléka, melyet az Egyesület a pályázatok önérejének fedezetére és a pályázatok előfinanszírozására használ.

A 2024. ÉVRE VONATKOZÓ KÖLTSÉGVETÉS TERVEZET

BEVÉTELEK

Ssz.	Bevételek	Adatok Ft-ban
1.	Tagdíjból/hálózati hozzájárulásból származó bevétel	1 619 000
2.	Vállalkozási tevékenységből származó bevétel	0
3.	Tőkejellegű bevétel (hitel, törzstőkeemelés vagy befizetés)	0
4.	Előző évről áthozott maradvány	10 703 119
5.	Kapott támogatás	49 120 068
	a) LEADER működési támogatás	19 970 068
	b) HFS elkészítésének támogatása	19 000 000
	c) Kapott NEA támogatás	150 000
	d) Kapott MTSZA támogatás	10 000 000
6.	Finanszírozási bevételek	0
7.	Egyéb bevételek	150 000
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	61 592 187

2

KIADÁSOK

SSz.	Kiadások, elszámolható költségek	Adatok Ft-ban
1.	Személyi jellegű ráfordítások	16 578 320
1.1.	Béreköltség	13 880 000
1.2.	Személyi jellegű kifizetések	464 000
1.3.	Bérfelrakások	1 934 320
1.4.	Kiküldetések	300 000
2.	Közvetett (átalány elszámolású) ktgk	2 486 748
2.1.	Közvetett anyagköltségek	470 000
2.2.	Közvetett igénybevett szolgáltatások	2 016 748
2.3.	Eszközbeszerzés 10eFt alatt	0
3.	Közvetlen dologi kiadások (tételiesen elszámolandó)	905 000
3.1.	Bérlési díjak (irodabérlés, terembérlés, stb.)	107 124
3.2.	Közvetlen igénybevett szolgáltatások (karbantartási, biztosítási díjak, bankktg-ek, stb.)	797 876
3.3.	Eszközbeszerzés 10eFt felett	0
	Működési költségek összesen (1.+2.+3.)	19 970 068
4.	Egyéb alaptevékenységekhez kapcsolódóan felmerült költségek	11 070 000
5.	Tartalék	30 552 119
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	61 592 187

BEVÉTELEK

1. Tagdíjból/ hálózati hozzájárulásból származó bevétel:

A tagdíjból származó tervezett bevétel 2024. évben **805.000 Ft**. Az egyesületi tagok száma jelenleg 91 szervezet, illetve magánszemély. A tagdíj az önkormányzatok esetében a lakosság szám alapján sávosan, más tagok esetében egységesen 5.000 Ft/év összegben került megállapításra. 2024. évben tervezett **Nyitott Porta hálózati hozzájárulás bevétele 814.000 Ft**. Jelenleg a Hálózat tagjainak száma 37. A 2024. évi hozzájárulás 22.000 Ft/hálózati tag összegben kerül a tervek szerint megállapításra.

2. Vállalkozási tevékenységből származó bevétel:

Az egyesület vállalkozási tevékenységet nem folytat, így ilyen jogcímen nem keletkezik bevétele.

3. Tőkejellegű bevétel

Az Egyesület 2024. évben várhatóan hitel igénybevétele nélkül képes lesz a támogatások előfinanszírozására.

4. Előző évről áthozott maradvány

Az előző évek eredményei, a tartalék fedezete kerül kimutatásra ezen a soron **10.703.119 Ft** összegben.

5. Kapott támogatás:

- Az Egyesület által a kifizető ügynökség felé elszámolt működési költségek alapján befolyó LEADER HACS működési támogatás összege várhatóan **19.970.068 Ft**.
- A 2023-2027 közötti programozási időszakra vonatkozó **Helyi Fejlesztési Stratégia elkészítésének támogatása: 19.000.000 Ft**
- NEA támogatás összege: **150.000 Ft**
- A Magyar Turisztikai Szövetség Alapítványtól a Nyitott Porta Hálózathoz kapcsolódó marketing tevékenység erősítésének támogatására kapott összeg: **10.000.000 Ft**

6. Finanszírozási bevételek:

Az egyesületnek ezen a jogcímen nem keletkezik bevétele.

7. Egyéb bevételek:

Az egyesületnek ezen a jogcímen várhatóan az **alaptevékenységéhez kapcsolódó szolgáltatások nyújtásából** (előadás tartása, szakmai műhelymunka, műhelynapok szervezése, stb.) keletkezik bevétele mindösszesen **150.000 Ft** értékben.

KIADÁSOK

1. Személyi jellegű ráfordítások

Az Egyesület elnökének és a Munkaszervezet dolgozóinak személyi juttatásai – munkabér, járulékok, költségtérítés (*utazási költségtérítés*) – kerülnek ezen a soron kimutatásra az alábbi felosztásban. Az egyesület elnökének tiszteletdíja bruttó 80.000 Ft/hó, az elnökségi tagok tiszteletdíjban nem részesülnek.

A Munkaszervezet munkavállalóinak tervezett létszáma 2 fő. A béren kívüli juttatások mértéke 20.000 Ft/hó/fő, amely SZÉP kártya feltöltés formájában kerül kifizetésre a munkavállalók részére.

Személyi jellegű ráfordítások:

- | | |
|---------------------------------------|------------------|
| 1. Bérköltség | 13.880.000 Ft/év |
| 2. Személyi jellegű egyéb kifizetések | 464.000 Ft/év |
| 3. Bérjárulékok | 1.934.320 Ft/év |

4. Kiküldetések	300.000 Ft/év
ÖSSZESEN	16.578.320 Ft/év

2. Közvetett (átalány elszámolású) költségek

A LEADER Helyi Akciócsoportok támogatása felhívásban foglaltaknak megfelelően a közvetlen személyi jellegű költségek 15%-ának erejéig az alábbi költségtételek kerülnek kimutatásra ezen a jogcímen:

2.1. Közvetett anyagköltségek:

Az irodabérléshez kapcsolódó rezi költség (*villany, víz stb.*), a tisztítószer, a papír és nyomtatványköltségek összesen **470.000 Ft** értékben.

2.2. Közvetett igénybevett szolgáltatások:

Az iroda működtetéséhez kapcsolódó telefon és internet kiadások szakértői díjak; a rendezvényekhez, fórumokhoz kapcsolódó költségek; egyéb igénybevett szolgáltatások díjai (*aláírás tanúsítvány hosszabbítás díja, médiamegjelenés, postai szolgáltatások stb.*) összesen **2.016.748 Ft** értékben.

Az Egyesület törekszik arra, hogy a költségek visszafogásával megtakarítást érjen el év végére ezen a költségsoron.

2.3. Eszközbeszerzés 10 ezer Ft alatt:

Az egyesület 2024-ben nem tervez eszközbeszerzést.

3. Közvetlen (tételesen elszámolandó) dologi kiadások

3.1. Bérleti díjak

Az egyesület által használt iroda bérleti díja 2024-ben **107.124 Ft**

3.2. Közvetlen igénybevett szolgáltatások értéke

- A rendszergazdai feladatok ellátásának költsége, a fénymásoló karbantartási díja, valamint a könyvelő program éves díja összesen **447.876 Ft**.
- A számlavezetéshez kapcsolódó bankköltségek (*számlavezetés díja, forgalmi jutalék, stb.*) várható összege **150.000 Ft**.
- Szakmai felelősségbiztosítás, valamint az eszközök biztosításának díja összesen **200.000 Ft**.

3.3. Eszközbeszerzés 10 ezer Ft felett:

Az egyesület 2024-ben nem tervez eszközbeszerzést.

4. Egyéb alaptevékenységek nyújtásához kapcsolódóan felmerült kiadások

Ezen a jogcímen kerülnek elszámolásra a Nyitott Porta hálózat működtetéséhez kapcsolódó költségek, illetve további alaptevékenységhez kapcsolódó szolgáltatások nyújtásához kapcsolódó költségek (pl. MTSZA, NEA támogatások felhasználásának költsége, tanulmányútszervezés. stb.) mindösszesen **11.070.000 Ft** értéken.

Készítette: Németh- Kiss Csilla, pénzügyi referens

Kelt: Zalaszentgrót, 2024. május 15.

Fatér Balázs István
elnök

Szabó Tibor
Munkaszervezet vezető



Almásháza, Batyk, Dötk,
Kallósd, Kemendollár, Kisgörbő,
Óhíd, Pakod, Pókaszepetk,
Zalabér, Zalaszentgrót,
Zalaszentlászló, Zalavég