

A Zala Termálvölgye Egyesület 2018. évre vonatkozó Költségvetési terve

ELŐZMÉNYEK

A vonatkozó 2017. február 24-én kelt módosított Támogatói Okirat értelmében a Zala Termálvölgye Egyesület 59.783.477 Ft vissza nem térítendő működési támogatásra jogosult a LEADER Stratégia megvalósításához kapcsolódóan. A költségek elszámolhatóságának kezdő időpontja 2016. június 10., a végdátum 2020. december 31.

A Zala Termálvölgye Egyesület 2016. június 1-től 2017. december 31-ig 15.901.352 Forint működési forrást hívott le, a 2018. január 1.- 2018. december 31. időszakban 12.662.283 Forint forrás felhasználását tervezi.

A működési támogatás utófinanszírozásos, 3 hónapos elszámolási időszakokkal. Az egyesület által elszámolásra benyújtott számlák után általában kb. 2-3 hónap elteltével kerül kifizetésre a támogatás.

Az Egyesület a működési támogatás utófinanszírozásos jellege miatt a költségek felmerülése és a kifizetési kérelmek elbírálása, a megítélt támogatások folyósítása közötti időszakokban hitel segítségével képes gazdálkodni. A 2018. év vonatkozásában rendelkezésre álló folyószámla hitelkeret összege 10.000.000 forint.

Mivel a hitel kamatai a vonatkozó pályázati felhívás értelmében nem elszámolhatók, azt a szervezetnek a saját forrásaiból (alapítói hozzájárulás, tagdíjak, támogatói hozzájárulás) kell megfinanszírozni.

Az Egyesület 2016. május 31-én pályázatot nyújtott be az Interreg V-A Magyarország-Horvátország Együttműködési Program 2014-2020 3.1.1 "Tematikus együttműködés" intézkedésére „AgriShort – Rövid élelmiszerláncok és versenyképes agrárszektor megalapozása a határmenti régióban az intézményi együttműködésen keresztül” címmel. A pályázat megvalósítása 2017. május 1-vel elkezdődött. A projektzárás időpontja 2018. augusztus 31. A támogatás utófinanszírozásos, 4 hónapos elszámolási ciklusokkal. Az első jelentés benyújtására 2018. április 3-i határidővel volt lehetőség.

A program a projekt költségeinek részleges megfinanszírozásához előleget biztosít, így az Egyesület a saját forrásainak felhasználásával meg tudja oldani a projekt költségeinek finanszírozását.

A 2018. ÉV KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

Az Egyesület 2018-ben 31.713.329 Forinttal tervez gazdálkodni, melyből:

- **12.351.943 Forint** az Egyesület személyi jellegű kiadásaira fordítandó összeg, melyre a LEADER HACS működési támogatás, a TOP-5.1.1 pályázathoz kapcsolódó bértámogatás és az INTERREG-AgriShort projekt nyújt fedezetet,
- **1.260.000 Forint** az Egyesület iroda fenntartására fordítandó összeg,
- **8.762.241 Forint** az Egyesület projekt tevékenységeihez kapcsolódó igénybevett szolgáltatásokra fordítandó összeg,
- **9.339.055 Forint** az Egyesület tartaléka, melyet az Egyesület a jövőben elnyerhető pályázatok önnerejének fedezetére és a megvalósítás alatt álló projektek előfinanszírozására használ.

A 2018. ÉVRE VONATKOZÓ KÖLTSÉGVETÉS TERVEZET

BEVÉTELEK

Ssz.	Bevételek	Adatok Ft-ban
1.	Tagdíjból/tagi hozzájárulásból származó bevétel:	1 375 000
2.	Vállalkozási tevékenységből származó bevétel:	0
3.	Tőkejellegű bevétel (hitel, törzstőkeemelés vagy befizetés)	3 271 824
4.	Előző évről áthozott maradvány	9 210 861
5.	Kapott támogatás:	17 615 554
	a) LEADER működési támogatás	9 100 944
	b) TOP bértámogatás	734 600
	c) INTERREG támogatás	7 780 010
6.	Finanszírozási bevételek:	0
7.	Egyéb bevételek:	240 000
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	31 713 239

2

KIADÁSOK

SSz.	Kiadások, elszámolható költségek	Adatok Ft-ban
1.	Személyi jellegű ráfordítások	12 351 943
1.1.	Szervezet tisztviselőinek személyi jellegű ráfordításai	717 000
1.1.1.	Béreköltség	600 000
1.1.2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	0
1.1.3.	Bérfeladások	117 000
1.2.	Munkaszervezet dolgozóinak személyi jellegű ráfordításai	11 634 943
1.2.1.	Béreköltség	9 095 925
1.2.2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	504 000
1.2.3.	Bérfeladások	1 603 018
1.3.	Útiköltség, napidíj, szálláskt (nem rendszeres)	432 000
2.	Felhalmozási kiadások 50 Eft feletti eszközbeszerzések	0
3.	Dologi kiadások	10 022 241
3.1.	Irodafenntartási költségek (villany, gáz, telefon, internet, posta, stb.)	1 260 000
3.2.	Kisértékű eszközbeszerzések	0
3.3.	Igénybevett szolgáltatások értéke	8 762 241
3.3.1.	Folyamatos költségek (biztosítás, fénymásoló karbantartás)	562 124
3.3.2.	Eseti költségek (terembérlés, fórumok, rendezvények költsége, hirdetés, stb.)	7 700 117
3.3.3.	Bankköltségek	500 000
	Költségek összesen (1.+2.+3.)	22 374 184
4.	Tartalék	9 339 055
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	31 713 239

BEVÉTELEK

1. Tagdíjból/ tagi hozzájárulásból származó bevétel:

A tagdíjakból / tagi hozzájárulásból származó tervezett bevétel 2018. évben **1.115.000 Ft**. Az egyesületi tagok száma jelenleg **98** szervezet illetve magánszemély. A tagdíj az önkormányzatok esetében a lakosságszám alapján sávosan, más tagok esetében egységesen 5.000 Ft/év összegben került megállapításra. 2018. évben tervezett Nyitott Porta hálózati hozzájárulás bevétele **220.000 Ft** (22 hálózati tag, 10.000 Ft/hálózati tag).

2. Vállalkozási tevékenységből származó bevétel:

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

3. Tőkejellegű bevétel

A 2018. évben igénybevett **hitel várható összege: 3.271.824 Ft**. Ennek ellenére az egyesület nem hitelből gazdálkodik, mindössze a finanszírozás formájából adódóan (utófinanszírozás, 2-3 hónap elbírálási idő) szükséges a kifizetési kérelmek átfutási ideje alatt a pénzügymozgásokat hitellel fedezni.

4. Előző évről áthozott maradvány

Az Egyesület 2008-ban befizetett alapítói befizetések és az elmúlt évek eredményes gazdálkodásának köszönhetően 2018. évben **9.210.861 Ft** előző évről áthozott maradvány pénzeszközt használhat gazdálkodása során.

5. Kapott támogatás:

- Az Egyesület által a kifizető ügynökség felé elszámolt **működési költségek** alapján befolyó támogatás összege várhatóan: **9.095.925 Ft**.
- Az Egyesület **TOP-5.1.1-15-ZA1-2016-00001-Zalai innovatív foglalkoztatási paktum megvalósítása** elnevezésű program keretei belül bérköltség támogatásban részesül. Ennek összege várhatóan: **734.600 Ft**.
- Az *Interreg V-A Magyarország-Horvátország Együttműködési Program 2014-2020* program **HUHR/1601/311/0018 AgriShort** elnevezésű projekt tevékenységeinek finanszírozása kapcsán a 2018. évben várhatóan kifizetésre kerülő támogatás összeg várhatóan: **7.780.010 Ft**.

6. Finanszírozási bevételek:

Az egyesületnek ezen a jogcímen nem keletkezik bevétele.

7. Egyéb bevételek:

Az egyesületnek ezen a jogcímen várhatóan **240.000 Forint** bevétele keletkezik (pl. támogatói megállapodás alapján kapott támogatás, stb.), amely összeg a tagdíjbevételekkel együtt a hitelkamatok, illetve az egyesület saját forrásaiból finanszírozott költségeinek fedezésére szolgál.

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 50.000 Forint/hó, az elnökségi tagok tiszteletdíjban nem részesülnek.

A Munkaszervezet munkavállalóinak tervezett létszáma 3-4 fő. (A 3 fős alaplétszám átmenetileg plusz 1 fővel növekszik év közben a LEADER pályázatok ügyintézése kapcsán megnövekedett feladatok miatt.)

Személyi jellegű ráfordítások:

1. Bérköltés	9.095.925 Ft/év
– LEADER működési forrás terhére	6.985.925 Ft/év
– TOP bértámogatás terhére	680.000 Ft/év
– INTERREG-AgriShort projekt terhére	1.430.000 Ft/év
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	936.000 Ft/év
Béren kívüli juttatások	504.000 Ft/év
Kiküldetések	462.000 Ft/év
3. Bérjárulékok	1.603.018 Ft/év
– LEADER működési forrás terhére	1.300.649 Ft/év
– TOP bértámogatás terhére	54.600 Ft/év
– INTERREG-AgriShort projekt terhére	228.228 Ft/év
ÖSSZESEN	11.634.943 Ft/év

A béren kívüli juttatások mértéke a 12.000 Ft/hó/fő, amely készpénz és SZÉP kártya feltöltés formájában kerül kifizetésre a munkavállalók részére.

2. Felhalmozási kiadások 50.000 Ft feletti eszközbeszerzések

Az egyesület 2018. évben nem tervez 50.000 Ft feletti eszközbeszerzést.

3. Dologi kiadások

3.1. Iroda fenntartási költségek:

Ezen a jogcímen kerül elszámolásra az irodabérléshez kapcsolódó rezi költség (villany, víz stb.), a telefon és internet költség, a postaköltség, a papír és nyomtatványköltségek összesen **1.260.000 Forint** értékben.

3.2. Kisértékű eszközbeszerzések:

Az egyesület nem tervezi kisértékű eszközök beszerzését 2018-ban.

3.3. Igénybevett szolgáltatások értéke

3.3.1. Folyamatos költségek:

Itt kerülnek kimutatásra a biztosítások, rendszergazdai feladatok ellátásának költsége, a fénymásoló karbantartási díja, iroda bérleti díja összesen **562.124 Forint** értékben.

3.3.2. Eseti költségek:

Ezen a soron szerepelnek a szakértői díjak (rövid élelmiszerlánc szakértő, közjegyző stb.), a rendezvényekhez, fórumokhoz kapcsolódó költségek, valamint az egyéb igénybevett szolgáltatások díjai (könyvelőprogram frissítési díja, tanulmányút költségei stb.) összesen **1.054.000 Forint** értékben.

Továbbá itt kerülnek kimutatásra az AgriShort projekt tevékenységei végrehajtásához kapcsolódó költségek (kiadvány készítés díja, külső szakértő díja, kommunikációs költségek, arculattervezés díja és az IT rendszer kialakításának díja) összesen **6.646.117 Forint** értékben.

3.3.3. **Bankköltségek:**

Itt kerül kimutatásra a működési forrás terhére elszámolható, számlavezetéshez kapcsolódó bankköltségek (számlavezetés díja, forgalmi jutalék, InternetBank szolgáltatás díja, SMS díja, stb.) **360.000 Forint** értékben, valamint a működési forrás terhére nem elszámolható hitelhez kapcsolódó díjak, kamatok várhatóan **140.000 Ft** értékben.

4. Tartalék

Az Egyesület 2018. évben **9.339.055 Ft** tartalékkal tervez a költségvetésében, melyet az elnyerhető pályázatok önerejének fedezetére és a megvalósítás alatt álló projektek előfinanszírozására használ a tervek szerint.

5

Készítette: Mesteri Zsófia, pénzügyi referens

Kelt: Zalaszentgrót, 2018. április 26.

Guitprechné Molnár Erzsébet
elnök

Szabó Tibor
Munkaszervezet vezető