

ÁLT/258-1/2019

**Döntéshozatal:**

Egyszerű többség

**Tárgyalja:**

- Ügyrendi, Jogi és Pénzügyi  
Bizottság

## **ELŐTERJESZTÉS**

- a Megyei Közgyűléshez -

**az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Kft.  
éves beszámolójának, valamint 2019. évi üzleti tervének tudomásulvételére**

# BESZÁMOLÓ

**ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség  
Nonprofit Kft.**

**Beszámolási időszak:**

**2018. január 01. – 2018. december 31.**



Nyíregyháza, 2019. május 20.

---

# 1. BEVEZETÉS

---

---

## 1. ENEREA ÉSZAK-ALFÖLDI REGIONÁLIS ENERGIA ÜGYNÖKSÉG NONPROFIT KFT.

---

2018. év beszámolási időszakában elsősorban a 2016. és 2017. évben generált pályázataink adminisztrációjával foglalkoztunk új pályázatok (VP, TOP, KEHOP) generálása mellett. A szervezet felkészült arra, hogy a közsféra szereplők fejlesztési elképzeléseinek támogatójaként, egyfajta munkaszervezetként bekapcsolódhasson közvetlenül a projektekbe, ezek forrásaiból a szervezetnek bevételt generálhassunk.

2017. évben nemzetközi programokban partnerként is megjelentünk, EU közvetlen program keretében két projektben pályáztunk, melyből az Interreg Europe-os 3 éves projekt 2018. június 1-gyel indult széles spektrumú nemzetközi együttműködéssel.

---

## 2. AZ ENEREA ÉSZAK-ALFÖLDI REGIONÁLIS ENERGIA ÜGYNÖKSÉG TEVÉKENYSÉGE

---

Működési területünk elsősorban Szabolcs –Szatmár-Bereg megyére terjed ki. Azonban, kapcsolati hálónknak köszönhetően az éven több más megyében megvalósuló projektet is zártunk (ASP, TOP, KEHOP)

Tevékenységünk során **partnerséget építettünk** ki a szomszédos megyék önkormányzataival, vállalatokkal, szakmai szervezetekkel, egyesületekkel, iskolákkal és az energiahatékonyságra nyitott lakossággal.

---

### 3. ENEREA ÉSZAK ALFÖLDI REGIONÁLIS ENERGIA ÜGYNÖKSÉG NONPROFIT KFT. ELÉRHETŐSÉGEI

---

**Székhely:**

4400 Nyíregyháza, Sóstói út 31/B.,

"A" épület III./344. és 349.

Telefon: +36 (42) 599 400, mellék: 2816

Fax: +36 (42) 999 635

Honlap: [www.enerea.eu](http://www.enerea.eu)

E-mail: [info@enerea.eu](mailto:info@enerea.eu)

Közösségi oldalak:

[Facebook](#)

---

## 2. HUMÁNERŐFORRÁS

---

2018-ban a személyi állomány a feladatokat megfelelően ellátta, az egyes pályázatok sajátosságai okán ebben az évben átszervezésre került sor, amely segítette a működtetés bérköltégeinek kigazdálkodását.

Az ENEREA Nonprofit Kft. személyi állománya **2018. január 01-től 2018. december 31-ig** az alábbiak szerint alakult:

A vállalt kötelezettségek miatt 5 fő munkaviszonya megszűnt, munkaszervezeti feladatokra 3 főt, projektfeladatokra megbízással szakmai megvalósítónak 1 főt alkalmaztunk tárgyévra

## **Általános tevékenység**

Az ENEREA programjai és tanácsadási tevékenysége jelentősen átalakult a 2017. évben, ez határozta meg a 2018-as évet is. Ennek kapcsán megújuló energiaforrások használatát elősegítő és energiahatékonysági célú projektek mellett – alkalmazkodva a változó piaci környezethez – vidékfejlesztési, emberi erőforrás fejlesztési, gazdaságfejlesztési projektek adminisztrációja és további projektek generálása valósult meg.

## **Kommunikáció**

### **Web oldal**

A 2016. évben megújult weboldalunk folyamatosan frissült az időszakban pályázati információk mellett az energiaszektor híreit is megtalálhatja rajta a látogató.

### **Facebook**

Az ENEREA ezen a felületen is jelen van, de aktivitása nem jelentős.

## Vállalkozói tevékenység

A generált programokhoz tartozó szerződéseknek megfelelően elsősorban a **projekt előkészítés és projektmenedzsment** feladatait láttuk el az időszakban a TOP fejlesztésekhez kapcsolódóan. A KÖFOP területén beadott ASP bevezetését célzó projektek fizikai zárása 2018 június végére esett, viszont az elszámolások lezárása a közreműködő szervezet késedelme miatt még nem zárult le.

2018. április 1-vel indult GINOP-3.3.3 projektünk, mely fizikai zárása 2019.03.31.

Az EFOP-1.2.11-es projekt 2018.01.01-től 2021.06.30-áig tart.

A 2016. évben generált pályázatokban vállalt feladatok 2017 nyarától aktualizálódtak és folyamatosan bővültek a 2018-as évben.

Ssz.	Év	Konstrukció	Számosság	Forrásösszeg Ft	Feladat			
					Előkészítés	Megvalósítás		
						PM	Komm.	Szakmai
1	2016	TOP321	18	1,3 MRD	x	x	x	x
2	2016	TOP322	5	1,1 MRD	x	x	x	
3	2016	TOP411	3	180 M	x	x	x	
4	2016	TOP141	2	270 M	x	x	x	
5	2016	TOP113	2	250 M	x	x	x	
6	2016	KEHOP541	22	110 M	x	x	x	x
7	2016	KEHOP5211	2	231 M	x	x		
8	2016	KÖFOP ASP I	33	198 M	x	x	x	
9	2017	KÖFOP ASP II	29	174 M	x	x	x	
10	2017	EFOP1211	1	180 M	x	x		
11	2017	GINOP333	1	22 M	x	x	x	x
12	2018	KEHOP121	3	39 M	x	x	x	x
13	2018	VP6-1921-35	7	35 M	x	x		
14	2018	Interreg	1	52 M	x	x	x	x

15	2018	EFOP212	1	20 M	x	x	x	
16	2018	VP6-7217	4	100 M	x	x		
<b>Összesen</b>			<b>134</b>	<b>4,281 MRD</b>				

**Megjegyzés:**

A fentebbi táblázat a már támogatási döntéssel rendelkező, illetve függőbben lévő, döntési folyamatban lévő projekteket tartalmazza.

**Nemzetközi projektek**

**INTEREG III – DECARBON**

Görögországi szervezet irányításával, bolgár SZREDA vezető partnerrel pályáztunk a CO2 kibocsátást monitorozó projekt megvalósítására, amelyben 9 EU tag működik együtt a cél megvalósítása érdekében (173 489 €).

**HUSKROUA**

2017 augusztusában megkezdtek a 4 projekt előkészítését ukrainai, román partnerek bevonásával, a tervezett fejlesztések összértéke több mint 1 MRD Ft! Közreműködésünknek köszönhetően az 1702/l jelű felhívásra 54000 € támogatást kapott az általunk képviselt projektpartner

## Pénzforgalom alakulása forintban

Pénzügyi mozgás	2018				
	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	Összes
<b>Kiadás</b>	7 834 753	21 628 659	28 608 945	28 937 321	87 009 678
<b>Bevétel</b>	8 615 652	21 546 485	29 864 987	34 661 154	94 688 278
<b>Időszak pénzmozgásának egyenlege</b>	780 899	-82 174	1 256 042	5 723 833	7 678 600
<b>Egyenleg</b>	1 749 854	1 667 680	2 923 722	8 647 555	



## ÖSSZEFOGLALÁS

2018. évben egyrészt a 2016. évben és a 2017-ben beadott pályázatok megvalósításával foglalkoztunk. A **korábbi évek döntési folyamatainak elhúzódása** az **idődeficiten** túl pénzügyi veszteséget is okozott, a kiemelkedően magas munkamennyiség jelentős személyi erőforrást igényelt, aminek finanszírozása nehézkessé vált az elmaradó bevételek mellett. 2017. III. negyedétől kezdtek jelentkezni a bevételek.

A bevételek elmaradása a személyi jellegű kiadások folyamatossága mellett egyben a kellő bevételt sem hozta meg. És a TOP-3.2.1 projekt reményében a bevételek egy részéről is le kellett mondanunk. Az elmaradó projekt nyomán maradt pénzügyi űrt új hazai és nemzetközi uniós projektjavaslatok generálásával lett volna szükséges pótolni, ami viszont ilyen hirtelenségben nem lehetséges az adott időszakban, mivel a projektek elbírálása éves, vagy a kár hosszabb időszakot is átölel.

**2016-2018-ben 30-szor több pályázatot** kezeltünk, mint a megelőző 6 évben összesen. Ezekben történő részvétel viszont jelentős pénzügyi eszközök befektetését jelentette egy- egy projektbe: szakmai megvalósítóként a projekttervezés előkészítése nagy költségekkel jár, amire a jelenlegi személyi állomány kompetenciahiányának ismeretében külső szolgáltatókat kellett igénybe vennünk (pályázatírói, mérnöki, energetikus, közbeszerzői).

A bevételt termelő tevékenységek hatékonyabbá váltak a 2017-ben elkezdett folyamat eredményeképpen, mivel a szervezet a pályázatok generálása során az előkészítési feladatokban nagyobb részt tud vállalni.

Az elnyert támogatások KSZ, IH szerződéskötési adminisztrációja 2017. év III negyedévére zárult le, ehhez kapcsolódó bő bevételeink a IV negyedévben jelentkeztek, és 2018 második negyedévében kezdtek növekedni.

A 2018-ban generált projektek – melyek eredményei a 2019-es évben realizálódhatnak - további bevételek forrása lehetnek (mind az előkészítési tevékenységek, mind a szakmai megvalósítás tevékenységei vonatkozásában). A DeCarb nemzetközi projekten keresztül is kiépülő nemzetközi kapcsolati háló révén új, brüsszeli forrás felé kitekintő projektjavaslatok előkészítése válik lehetővé. Ezzel – az egyre szűkülő EU-s források felhasználhatóságát ellensúlyozva – igyekszünk az ENEREA Nonprofit Kft. működési területét minél több lábra állítani, és a hazai és nemzetközi lehetőségek között az ENEREA jövőjét az optimális fejlődési útra állítani a gyorsan változó gazdasági környezetben.

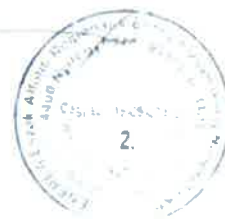
**ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia**

**Ügynökség Nonprofit Kft.**

*"A jövő energiája a jelenkornak"*

# **OPERATÍV ÜZLETI TERV**

Insticei Zoltán  
ügyvezető igazgató



**2019**

---

## I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

---

Az Ügynökség működtetését piaci alapon, non-profit módon hazai illetve nemzetközi pályázatokon saját való részvétellel és vállalászási szerzódések teljesítéséből származó bevételekből lehet finanszírozni.

Az Ügynökség tevékenységének célcsoportjai közül az önkormányzati és állami intézmények teljes mértékben elfogadták a megújuló energiaforrások növelésének jelentőségét és tisztában vannak az Ügynökség feladataival, célkitűzésével.

A hazai, megyei elképzelések, koncepciók, fejlesztési tervek és a generálódó támogatások lehetővé teszik a forrásszerzést rövid és középtávon.

Az Ügynökség fő feladatának tekinti, hogy a megújuló energiaforrások felhasználásának előnyeit népszerűsítő rendezvényeken, szakmai programokon részt vegyen, mindamellet, hogy a működését fenntartsa stabil és független szakértő szervezetként.

Az Ügynökség előtt rejló nagyobb lehetőség a közvetlen Uniós források felé történő újranítás, mely egyben a szakmai fejlődésnek is szélesebb utat nyithat.

---

## II. HELYZETELEMZÉS

---

Ügynökségünk az Észak-alföldi régió területén számos szakmai területen fennálló információhiányt pótolta az önkormányzatok, egyházi intézmények, vállalkozások szférájában az energiahatékonyság, az energiaforrások racionális felhasználásának támogatása területén. Az Ügynökség a működési terület adottságaihoz igazodva a megújuló energia hasznosíthatóságának elősegítésén dolgozott, felméréseket, helyzetelemzéseket, szektorális tevékenységeket (promóciók, szakmai rendezvények), horizontális tevékenységeket (szaktanácsadás, képzések, energiamarketing, pályázatkészítés) végzett 2016-ban, erre épülő projektmegvalósítás folyt a támogató határozatokot követően.

2017-ben és 2018-ban a VP, TOP, KEFOP-VEKOP, illetve kisebb mértékben EFOP, GINOP, Interreges pályázatok adminisztrációjával foglalkozott az Ügynökség.

A fenntartható likviditás érdekében emellett új irányokban történt nyitás, tanulmányozni kezdtük az innovációra épülő intézkedéseket és a potenciális partnerek által generált projektötleteknek a forrásokkal történő finanszírozhatóságát. Ez irányban egyelőre még kapacitás hiányában nem sikerült továbblépni.

### 1. Fejlődés lehetséges irányai

#### **Intézményi projektgenerálás, megvalósításba történő közvetlen bekapcsolódás:**

Az energetikai pályázatokon való részvétel az önkormányzatok és állami intézmények számára a leginkább előnyös, hiszen ezeknél a pályázóknál a legmagasabb a támogatási arány (85-100 %). Ebben a helyzetben a már széles körben szerzett referenciáival az ENEREA komplex szolgáltatásaival az a szereplő lehet, mely segíthet az intézményeknek az energetikai lehetőségek útvesztőjében eligazodni, tanácsadással segítheti az intézményt az energiaracionalizálásban. Egy-egy generált projekt több alvállalkozói szerződést is generálhat, mely megalapozhatja az ENEREA működését.

A pályázati lehetőségek piacán mutatkozó forrásszerzés lehetősége erősen beszűkült, az ENEREA eddigi működéséhez kapcsolódó tevékenységek projektbe tervezése és ezek költségeinek megtalálása megnehezült (Előkészítés, Projektmenedzsment, Kommunikáció költségeinek leszállítása). Éppen ezért az ENEREA tevékenységeiben meg kell azokat találni, amely egyes projektek szakmai tevékenységei közé illeszthetők, és ezek felvállalásával üzleti térhez juttatni a szervezetet.

#### **Saját projekt generálása:**

Amint ennek lehetőségét a tavalyi év elején előirányoztuk, tájékozódások és kezdeményezések történtek a nemzetközi vonalon egyelőre az INTERREG IVC, az ERASMUS+, Horizont2020 vonalakon, az intézményi kapacitás korlátai miatt.

5 projektjavaslat benyújtása valósult meg 2017-ben az INTERREG vonatkozásában, és előkészületek kezdődtek a HORIZONT2020 projektgenerálás kapcsán is.

#### **Partneri projektekben, együttműködésekben részvétel:**

Elsősorban Szabolcs -Szatmár-Bereg Megyében működő önkormányzatok, non-profit és for-profit gazdasági szereplők, civil szervezetek fejlesztési elképzeléseinek, projektötleteinek

benyújtása valósult meg a 2018-ban is, ugyan kisebb mértékben a rendelkezésre nyitva álló releváns projektek, illetve a lekötött intézményi kapacitás miatt is. Működési területünk elsősorban Szabolcs –Szatmár-Bereg megyére terjed ki. Azonban, kapcsolati hálónknak köszönhetően, egyéb térségekben is valósítunk meg jelenleg projekteket, úgymint az Észak-magyarországi, a Dél-dunántúli, illetve a Dél-alföldi régiókban.

**Az Ügynökségnek piaci előnye** származik az energetikai programok, a hazai önkormányzati pályázatok, a nemzetközi pályázatok és különféle társadalmi népszerűsítő programok során szerzett **tapasztalatokból**, illetve az energetikai piac mellett a régió erősségeinek és gyengeségeinek ismeretéből.

A továbbiakban is a programokat és a prioritásokat a cég fejlődési irányait és munkáit tekintve a fentiekre alapozva kívánja összeállítani, mely további piaci térnyerést és ismertséget, elismertséget hozhat az Ügynökségnek és a tulajdonosi körnek.

**Az Ügynökség által végzett tevékenységek folytatására a továbbiakban is van lehetőség:**

- Szakmai rendezvények szervezése,
- Megújuló Energia bemutatását elősegítő kiadványok,
- Független szaktanácsadó szerep vállalása,
- Energetikai projektek megvalósításának segítése,
- A térség fejlődését szolgáló egyéb irányultságú (területfejlesztési, népességmegtartó, szemléletformáló) projektek megvalósításának segítése
- Társadalmasítás
- Nyitás a közvetlen Brüsszeli források által nyújtott lehetőségek felé

A hazai pályázatok célcsoportja elsősorban az állami, önkormányzati intézmények, melyek részére végzett projektgeneráló, tanácsadói, kommunikációs feladatokat ellátó tevékenységek a vártak megfelelően folyamatos munkával látják el az Ügynökséget, és segítik ezzel bevételhez, valamint piaci pozíciójának erősödéséhez.

Az újabb energetikai fejlesztési kiírások esetén új irány a vállalkozások felé való nyitás, itt az energetikus szakirányú végzettséggel rendelkező külső megbízottak szolgáltatásának igénybe vétele indokolt.

---

## III. VÁLLALKOZÁS LEÍRÁSA

---

### III.1. Működés helye

Az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség székhelye a Nyíregyházi Egyetem, ahol mind operatív, mind ügyfélkapcsolati munka is zajlik.

### III.2. Humánerőforrás terv

#### Előzmények

2016. évre a pályázati tanácsadói piac jelentősen átalakult, tőlünk teljesen független változásokra kellett reagálnunk nagyon rövid idő alatt. Ugyanakkor a 2016. évben a vonatkozó jogszabályok az önkormányzati projektek esetében új lehetőségeket is kínáltak az ENEREA-nak. A projektekbe tervezhető adminisztráció költségei miatt a szervezet előtt a szakmai megvalósítóként történő közreműködés nagyobb üzleti lehetőséget jelentett, mint egy-egy esetlegesen elnyert közvetlen támogatás, amit a szervezet – amennyire lehetőségei engedték – szépen ki is aknázott a meglévő kapcsolati tőke révén. Az Ügynökség által kezelt projektek száma jól mutatja ennek eredményeit. 2017-2018-ban a generált projektek megvalósítása folyt, miközben a nemzetközi pályázati lehetőségek felé is nyitottunk.

#### Helyzetelemzés

A piaci stratégia módosítása után 2016-ban több pályázat előkészítésében és kezelésében vettünk részt, mint a megelőző években összesen. Ezekben történő részvétel viszont jelentős pénzügyi eszközök befektetését jelentette egy-egy projektbe: szakmai megvalósítóként a projekttervezés előkészítése nagy költségekkel járt, amire a jelenlegi személyi állomány kompetenciahiányának ismeretében külső (mérnöki, energetikusi, közbeszerzői) szolgáltatókat kellett igénybe vennünk. 2017-ben a megújult személyi állománnyal egy dinamikus és fiatal csapat állt fel. A befektetett munka és tőke megtérülése már a 2017. év vége felé konkrét támogatási döntésekben és ennek megfelelően a pénzügyi eredményekben is kezdett megmutatkozni. A korábbi években

generált projektek majd 95%-a 2018-as év közepe és vége táján zárult fizikailag. Ennek megfelelően alakult a várt, jelentősebb mértékű pénzügyi bevételek realizálása is. Ugyanakkor a 2018-as évben generált projektek esetén is hosszabb, akár éves elbírálási időre számíthatunk, így a likviditás tervezhetősége kérdéses marad.

### **Fejlesztési célok**

A már megvalósítás alatt lévő, illetve az új, beérkező projektmegkeresések, illetve saját projektgenerálások (EFOP, nk-i, GINOP, VP) és egyéb üzleti lehetőségek (külső projektek vállalható tevékenységei) miatt a személyi állomány átszervezése elengedhetetlen lesz. Amennyiben a 2018-ban beadott projektjavaslatok is nyernének, a pályázatok, a párhuzamos projektek koordinálása és elszámolása nagyobb projekt előkészítési és – lebonyolítási szakmai tapasztalattal rendelkező munkatársak toborzása is szükséges lehet.

### **III.3. Munkavégzéshez szükséges technikai feltételek**

A munkavégzéshez szükséges irodai és információtechnikai eszközök az Ügynökség irodájában rendelkezésre állnak. A humán erőforrás kapacitás bővülése mellett szükséges volt irodai bővítésre, illetve annak megfelelő eszközfejlesztésre. Az eszközpark (laptopok, asztali gépek) megújítása megvalósulhat a hatékony és gyors munkavégzéshez.

### **III.4. Kapcsolati rendszer**

#### **Tulajdonosok**

Az Ügynökség számára a tulajdonosokkal való kapcsolattartás kiemelten fontos. A kapcsolattartás az ENEREA Nonprofit Kft. működésével összefüggő folyamatos tájékoztatáson túl közös pályázatok benyújtása, illetve kétirányú szakmai támogató együttműködések is megvalósultak jelen évben.

2019. évben célunk a közvetlen (brüsszeli) uniós forráslehetőségek felkutatása és forrásrendszereinek megismerése, nemzetközi kapcsolatok élenkítése, minél több terv, koncepció kidolgozása és a benyújtott és támogatott pályázatok megvalósítása.

A Magyar Faluprogramban kívánunk előkészítési és projektmenedzsmeni feladatokban részt venni.

Igyekszünk a GINOP-4.1.3 és GINOP-4.1.4 vállalati energiahatékonysági intézkedések kapcsán a vállalati kapcsolati hálót is bővíteni, és profilunknak megfelelő projektjavaslatokat generálni.



### III.5. Alvállalkozói rendszer

Az Ügynökség alvállalkozói rendszere kétirányú: a pályázatok megvalósítása során a vállalt teljesítésekhez szakértőket, vállalkozókat bíz meg, illetve az ENEREA alvállalkozóként végez tevékenységet más szervezetek részére.

Szerződésekben az Energia Ügynökség az alábbi tevékenységek ellátására kötött és várhatóan a továbbiakban is köt szerződést alvállalkozókkal:

- szakértői tevékenység,
- megvalósíthatósági tanulmányok készítése,
- kommunikációs anyagok kidolgozása.

Az ENEREA-t az alábbi tevékenységek ellátására bízták meg alvállalkozóként:

- pályázatokhoz kapcsolódó tájékoztatás és nyilvánossági feladatok ellátása,
- tanácsadás,
- energetikai akciótervek elkészítése,
- tanulmányok elkészítése,
- önkormányzati energetikus feladatok ellátása
- pályázattírás és projektmenedzsmenti feladatok elvégzése,
- képzés szervezés és lebonyolítás,
- képzési programok kidolgozása
- rendezvényszervezés

Az alvállalkozói tevékenységekkel kapcsolatban megfogalmazható, hogy célra vezető a szerződésekben foglalt feladatok saját humán erőforrással történő ellátása, minél kevesebb alvállalkozói szerződés kötése, a szerződésekben vállalt tevékenységekért járó díjazás minél nagyobb arányban történő megtartása.

Célunk továbbra is az, hogy az ENEREA Nonprofit Kft-t minél szélesebb körben és minél többféle tevékenység elvégzésével bízzák meg egy-egy projekt keretében.

**Stratégiai Partnerek:**

Megyei Önkormányzatok, azok munkaszervezetei

Kistérségekhez kötődő munkaszervezetek,

LEADER közösségek

Határon túli területek igazgatási, helyi önkormányzatai

Minisztériumi szervezetek

**Üzleti Partnerek**

Helyi Önkormányzatok , és azok intézményei

Energetikai , környezetvédelmi fejlesztésben érdekelt gazdasági szervezetek

Határon túli helyi non profit szerveződések

Hazai Non-profit szervezetek

Egyházi szervezetek és azok intézményei

Egyéb közösségek

---

## 2019. ÉVI KÖTELEZETTSÉGEK

---

2019 üzleti évre korábbi projektmunkáinkhoz leszerződött tevékenységeink **TOP** tekintetében (22 projekt) 37 327 351 bevételt 30 258 156 Ft kiadást, **7 069 195 Ft eredményt jelentenek.** Tárgyévben **VP**-ben beadott **(18 projekt)** pályázatainknál 48 726 395 bevétel mellett 38 524 566 Ft-nyi kiadással **10 201 829 Ft eredménnyel** tervezhetünk. 2019-ben kerülnek aláírásra a 2016-ban készített **KEHOP (17 projekt)** programjainkban a kapcsolódó vállalt tevékenységeink **8 791 000 Ft** tervezhető eredményt jelentenek.

2018. évről **16 891 262** forintnyi teljesített, kiszámlázott, de még pénzügyileg **nem teljesített szolgáltatás** kapcsolódik a KÖFOP -VEKOP illetve TOP konstrukciókban végzett munkáinkhoz, aminek oka elsősorban a projektek 2019. évi indulása, ezekből származó bevételeink fedezetei a követelésnek.

Bevételeinket jelentő tevékenységek elsősorban a projekt-adminisztrációhoz kapcsolódó tevékenységek jelentik (TOP, VP), KEHOP konstrukció esetében a szemléletformáló rendezvényszervezés, kiadványkészítés, szakmai rendezvényszervezés feladatait tervezzük elvállalni.

---

## PÉNZÜGYI TERV

---

A pénzügyi tervben a **tervezett kiadások** és **bevételek** szerepelnek. A már megkötött szerződésekben előírányzott, kifizetési ütemezésekhez igazított bevételek mellett a projektekben tervezett bevételek is megjelennek.

A **kiadási oldalon** a hazai és nemzetközi **projektek** megvalósítása során, illetve ez szervezésével összefüggésben kifizetni tervezett **összegek** mellett a rendszeres **működési költségek** összegei találhatóak (személyi, dologi költségek).

A pénzügyi tervben szereplő adatok alapján megállapítható, hogy a következő üzleti évre az éves működés költségeinek fedezete rendelkezésre állhat az **ENEREA** pénzügyileg takarékos gazdálkodása a személyi jellegű költségek racionalizálása, a munkaköri feladatok, személyzeti átszervezések, fejlesztések megvalósításával.

1. sz. táblázat: Bevétel-kiadás terv 2019

Pénzforgalmi terv (adatok Ft-ban)	2019. jan.	2019. feb.	2019. márc.	2019. ápr.	2019. máj.	2019. jún.	2019. júl.	2019. aug.	2019. szept.	2019. okt.	2019. nov.	2019. dec.
<b>Nyitóegyenleg</b>	8 649 000	13 113 945	4 768 704	3 002 823	2 285 047	865 003	1 657 968	1 929 414	1 223 302	1 264 738	1 355 320	653 645
Tevékenységek összes bevétele	7 856 501	0	2 914 650	254 000	2 743 479	3 080 738	13 730 001	8 820 150	4 207 496	18 757 068	7 547 500	3 076 850
Bevételként elszámolt működési támogatások												
Bevételként elszámolt támogatások							3768593					
Tulajdonosi kölcsöntőke									4 000 000			
Pénzügyi műveletek bevételei												
ÁFA visszaigénylés												
Egyéb bevételek			3 025 000	2 417 040								
Bértámogatás						3630000		3 308 580				
<b>Bevételek összesen (A)</b>	<b>7 856 501</b>	<b>0</b>	<b>5 939 650</b>	<b>2 671 040</b>	<b>2 743 479</b>	<b>6 710 738</b>	<b>17 498 594</b>	<b>12 128 730</b>	<b>8 207 496</b>	<b>18 757 068</b>	<b>7 547 500</b>	<b>3 076 850</b>
<b>Kiadások</b>												
Anyag költségek (bruttó)	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500
Egyéb szolgáltatási költségek (telefon, internet, dotroll stb.)	309 990	21 991	41 301	19 330	19 059	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Szolgáltatások	640 382	5 426 514	4 691 315	692 619	1 697 606	3 489 823	14 739 113	10 406 892	6 004 310	15 668 003	5 821 225	0
Bérleti díjak	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Oktatás és továbbképzés költségei												
Útiköltség	78 739	213 918	30 780	154 096	98 000	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000
Bankköltség	24 481	52 148	42 321	26 475	35 408	52 500	52 500	52 500	52 500	52 500	52 500	52 500
Személyi jellegű kifizetések	1 648 636	1 970 000	2 095 000	2 095 000	1 695 000	1 695 000	1 695 000	1 695 000	1 475 000	1 475 000	1 695 000	1 695 000
Bérfelrakatok	346 214	413 700	439 950	439 950	355 950	355 950	355 950	355 950	309 750	309 750	355 950	355 950

Adók (iaprűzési, kamarai díj stb.)		5 000	102 364	48 000								
Szervizelés	60 084			60 084			60 084			60 084		
Kölcsöntörlesztések												
Befektetett eszköz beszerzése (bruttó)												
ÁFA fizetési kötelezettség (utalandó)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	776 650	0	789 575
Könyvelés/könyvvizsgálat	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000
<b>Kiadások összesen (B)</b>	<b>3 371 026</b>	<b>8 365 771</b>	<b>7 705 531</b>	<b>3 798 054</b>	<b>4 163 523</b>	<b>5 917 773</b>	<b>17 227 147</b>	<b>12 834 842</b>	<b>8 166 060</b>	<b>18 666 487</b>	<b>8 249 175</b>	<b>3 217 525</b>
<b>Készpénzmérleg (A-B)</b>	<b>13 134 475</b>	<b>4 768 704</b>	<b>3 002 823</b>	<b>1 875 809</b>	<b>455 765</b>	<b>1 248 729</b>	<b>1 520 176</b>	<b>814 064</b>	<b>855 500</b>	<b>946 082</b>	<b>244 407</b>	<b>103 732</b>

folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

#### A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékokat szerezek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Debrecen, 2019. május 23.

DR. NAGY LÁSZLÓ  
bejegyzett könyvvizsgáló  
4033 Debrecen, Kisfaludy u. 11.  
Kamara: rg. sz.: 002891  
Adószám: 47794391-2-29



dr. Nagy László  
kamara tag könyvvizsgáló  
kamara tagsági szám: 002691  
4033 Debrecen, Kisfaludy u. 11.sz.

**SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYE KÖZGYŰLÉSÉNEK**  
**..../2019. (V. 30.)**  
**önkormányzati határozata**

**az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Kft. éves beszámolójának, valamint 2019. évi üzleti tervének tudomásulvételéről**

**A Megyei Közgyűlés**

az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Kft. éves beszámolóját, valamint 2019. évi üzleti tervét jóváhagyólag tudomásul veszi.

**A határozatot kapják:**

1. Insticei Zoltán, az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Kft. ügyvezetője 4400 Nyíregyháza, Sóstói út 31/B.
2. Megyei Önkormányzati Hivatal, Helyben

**Nyíregyháza 2019. május 30.**