

ÁLT/85-1/2024.

**Tárgyalja:**

Ügyrendi, Jogi és Pénzügyi Bizottság

**Döntéshozatal:**

egyszerű többség

## **ELŐTERJESZTÉS**

– a Vármegyei Közgyűléshez –

**az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Kft.  
2024. évi pénzügyi-gazdasági tervének jóváhagyására**



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

*"A jövő energiája a jelenkornak"*

## **PÉNZÜGYI-GAZDASÁGI TERV**



Varga-Czine Beatrix

ügyvezető

**2024**

---

## I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

---

Az Ügynökség működtetését piaci alapon, non-profit módon EU-s, hazai, illetve nemzetközi pályázatokon saját teljesítésben való részvétellel és vállalkezési szerzödések teljesítéséből származó bevételekből lehet finanszírozni.

Az Ügynökség tevékenységének célcsoportjai közül az önkormányzati és állami intézmények, gazdasági társaságok, magánszemélyek, civil szervezetek teljes mértékben elfogadták a klíma- és környezetvédelemi törekvéseket, a megújuló energiaforrások növelésének jelentőségét és tisztában vannak az Ügynökség feladataival, célkitűzésével.

A vármegyei, nemzeti és nemzetközi 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, a klíma- és környezetvédelmet népszerűsítő rendezvényeken, szakmai programokon és hazai-, nemzetközi projektek megvalósításában részt vegyen, mindamellert, hogy a működését fenntartsa stabil, független szakértő és szakmai szervezetként. Az Ügynökség előtt rejlő nagyobb lehetőség a közvetlen Uniós források terén pozíciójának erősítése, mely egyben szakmai fejlődését is jelent.

---

## II. HELYZETELEMZÉS

---

Az Ügynökség az Észak-alföldi régióban számos szakmai területen fennálló információhiányt pótol az önkormányzati-, egyházi-, civil-, vállalkozói és lakossági szférában az energiahatékonyság, az energiaforrások racionális felhasználásának támogatása területén. Az Ügynökség a működési terület adottságaihoz igazodva a megújuló energia hasznosíthatóságának elősegítésén dolgozott, szektorális tevékenységeket (szakmai rendezvények) és horizontális tevékenységeket (szaktanácsadás, előadások, pályázatkészítés, projektmenedzsment) végzett, erre épülő projektmegvalósítás folyt a támogató döntéseket követően 2023. évben is, amely tevékenységét 2024-ben is folytatja.

Az előző évekhez hasonlóan 2023. évben is folytatta VP, TOP és TOP\_PLUSZ, GINOP és GINOP\_PLUSZ, MFP és INTERREG projektek menedzselésével, továbbá az INTERREG HU-SK és RO-HU, Magyar Falu Program keretében meghirdetett pályázatok elkészítésével, azok elszámolásával és adminisztrációjával foglalkozott.

A fenntartható likviditás érdekében az Ügynökség továbbra is figyelemmel kíséri azon együttműködési lehetőségeket, ahol tulajdonosaival és a meglévő partnereivel közösen vehet részt pályázati felhívásokban és azok megvalósításában. Mindezt úgy tervezi, hogy az új partnerek felkutatására tett törekvéseit fenntarja, amely végső célja a kölcsönösen előnyös és jövedelmező együttműködésen alapuló szerződések megkötése.

## 1. Fejlődés lehetséges irányai

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

Elsősorban Szabolcs-Szatmár-Bereg vármegyében működő önkormányzatok, non-profit és for-profit gazdasági szereplők, civil szervezetek fejlesztési elképzeléseinek, projektötleteinek benyújtása valósult meg 2023. évben, a nyitva álló releváns pályázati felhívások függvényében.

A pályázatok célcsoportja elsősorban az állami, önkormányzati intézmények, melyek részére végzett és a jövőben is tervezett projektgenerálás tanácsadás és kommunikációs feladatokat ellátó tevékenységeink folyamatos munkával látják el az Ügynökséget, hozzásegítve árbevételének növeléséhez, valamint piaci pozíciójának erősödéséhez. Energetikai és beruházási fejlesztési kiírások esetén az önkormányzatokkal és a vállalkozásokkal történt együttműködés erősebb pozíciót eredményez.

A megújuló energiaforrások felhasználásával kapcsolatos pályázatokon való részvétel mind a lakosság, az önkormányzatok és állami intézmények számára előnyös, hiszen ezeknél a pályázóknál a legmagasabb a támogatási intenzitás. Ezért a már széles körben szerzett referenciáival az Ügynökség komplex szolgáltatásaival továbbra is az a szereplő lehet, mely segíthet a lakosság és az intézmények energetikai lehetőségeinek útvesztőjében eligazodni, tanácsadással segítheti a lakosságot, az intézményt az energiaracionalizálásban. Az Ügynökség 2024. évben is arra törekszik, hogy az újonnan generált projektek esetében a feladatokat nagyobb részt saját teljesítés keretében végezze el, az igénybe vett alvállalkozók számának vagy szerepének csak a szükséges mértékben történő bevonásával (az energetikus szakirányú végzettséggel rendelkező külső megbízottak szolgáltatásának igénybevétele továbbra is indokolt).

A pályázati lehetőségek tekintetében mutatkozó forrásszerzés az elmúlt évekhez képest az új felhívások száma miatt várhatóan növekvő tendenciát fog mutatni, mely pozitívan fogja befolyásolni működésünket. Az Ügynökség 2024-ben is felkutatja azon lehetőségeket, amelyek illeszkednek szakmai tevékenységei közé és ezek vállalásával üzleti térhez juttatja a

szervezetet. Az egyik ilyen lehetőség a karbonsemlegességi, energia- és klímatervek vagy stratégiák kidolgozásában történő közreműködés. Az Ügynökség 2024-ben is TOP\_PLUSZ-, GINOP\_PLUSZ, Magyar Falu Program és a Vidékfejlesztési Programok előkészítési, projektmenedzsmenti és tájékoztatás, nyilvánosságra irányuló feladatokban is részt kíván venni. Kiemelt cél a kapcsolati háló megtartása és bővítése.

### **Saját projekt generálása:**

2023-as évtől az Ügynökség nagy potenciált látva a nemzetközi pályázati lehetőségekben, INTERREG Central Europe és INTERREG Szlovákia-Magyarország Együttműködési Programokban két projektjavaslat benyújtása valósult meg, melyek döntése 2024. I. és II. negyedévében várható. Az Ügynökség 2024. évben is folyamatosan figyelemmel kíséri és minden lehetőséget megragad a pályázásra. Közvetlen brüsszeli források – úgymint Horizont Europe, Erasmus+ projektek – generálásában is látunk lehetőségeket. Továbbá GINOP\_PLUSZ felhívások esetén kapacitásbővítés céljából (foglalkoztatás, képzés, eszközbeszerzés) szeretnénk pályázatot benyújtani.

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

Az Ügynökségnek piaci előnye származik az energetikai programok, a hazai pályázatok, a nemzetközi pályázatok és különféle társadalmi népszerűsítő programok során szerzett tapasztalatokból, illetve az energetikai piac mellett a régió erősségeinek és gyengeségeinek ismeretéből. Az Ügynökség a későbbiekben is fejlődési irányait és munkáit a prioritásokra alapozva állítja össze, mely további piaci térnyerést és ismertséget / elismertséget hoz számára és a tulajdonosi körnek egyaránt.

### **Az Ügynökség által a továbbiakban folytatandó tevékenységek:**

- Szakmai rendezvények szervezése,
- megújuló Energia bemutatását elősegítő programok, kiadványok,
- független szaktanácsadó szerep vállalása,
- energetikai fejlesztést tartalmazó beruházási projektek megvalósításának segítése,
- a térség fejlődését szolgáló egyéb irányultságú (területfejlesztési, népességmegtartó, szemléletformáló) projektek megvalósításának segítése
- nemzeti vagy nemzetközi energia- és klímatervek vagy stratégiák kidolgozásában történő közreműködés,
- nyitás a közvetlen Unió források által nyújtott lehetőségek felé.

---

## III. VÁLLALKOZÁS LEÍRÁSA

---

### III.1. Működés helye

Az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség székhelye 4400 Nyíregyháza, Sóstói út 31/b. (a Nyíregyházi Egyetem ingatlanában), ahol mind operatív, mind ügyfélkapcsolati munka is zajlik.

### III.2. Humán erőforrás terv

#### Előzmények

Az elmúlt évben az Ukrajnában dúló háború, a gazdasági helyzet, az infláció mértéke, az EUR/HUF árfolyam ingadozás és a munkaerő fluktuáció miatt változásokon ment át, melyek miatt az Ügynökségtől teljesen független változásokra kellett reagálni nagyon rövid idő alatt. Ugyanakkor a vonatkozó jogszabályok, az újonnan megjelent, civil szervezeteknek, vállalkozásoknak és önkormányzatoknak szóló pályázati felhívások esetében új lehetőségeket is kínáltak az ENEREA Nonprofit Kft-nek. 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 megfelelően ki is aknázott a meglévő kapcsolati tőke révén. Az ENEREA által kezelt projektek száma és azokból származó árbevétele jól mutatja ennek eredményeit az elmúlt időszakban is. Humán erőforrás jelentős csökkenése ellenére a projektgenerálás, a meglévő projektek megvalósítása és zárása folyamatos, miközben a nemzetközi pályázati lehetőségek felé is nyitott, azokból forrásokhoz jutott.

#### Helyzetelemzés

Az ENEREA 2023-ban is – a meglévő pályázati állomány mellett – több pályázat előkészítésében és kezelésében vett részt. Ezekben történő részvétel során nagyobb hangsúlyt kapott a saját teljesítésben elvégzett feladatok elvégzése. Az újonnan generált és támogatásban részesült projektek megvalósítása folyamatos, egyes projektek esetében részteljesítést valósított meg, amely összeg a 2023. évben folyamatban lévő saját projektjeinek megvalósításához és ahhoz szükséges önerő biztosításához elegendő forrást biztosított.

### **Fejlesztési célok**

A már megvalósítás alatt lévő, az új, beérkező projektmegkeresések, illetve saját projektgenerálások (INTERREG Central Europe és Szlovákia-Magyarország Programok), illetve egyéb üzleti lehetőségekben való részvétel (külső projektekben való szolgáltatás nyújtás) miatt a személyi állomány kisebb átszervezése és bővítése lehet szükséges. Az Ügynökség célja a 2023.12.31. napján állományban lévő alkalmazottainak megtartása, szükség esetén a támogatási kérelmek optimális sikerességének arányában 1-2 fővel lehet bővíteni az ENEREA személyzeti állományát a pénzügyi likviditás megőrzése mellett.

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

A munkavégzéshez szükséges irodai és információtechnikai eszközök az Ügynökség irodahelyiségeiben rendelkezésre állnak. Az eszközpark korszerűsítése 2023-ban a TOP-2.1.3-16 és a HUSKROUA projektből megvalósult, amely eszközökkel az Ügynökség elszámolt. Amennyiben hasonló lehetőség nyílik a munkavégzéshez használt eszközök fejlesztésére, abban az esetben az Ügynökség az elavult gépek/eszközök cseréjét megvalósítja.

### **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. Az ENEREA számára 2024-ben is kiemelt cél a közvetlen uniós forráslehetőségek felkutatása, a nemzetközi kapcsolatok élénkítése, stratégiák, tervek kidolgozása és a benyújtott / támogatott projektek megvalósítása önállóan és/vagy konzorciumi együttműködésben. A korábbi évektől kezdődően megfogalmazódott nemzeti vagy nemzetközi klímatervek, stratégiák kidolgozásában történő közreműködés, amely cél érdekében és az együttműködési lehetőségek felkutatásában az Ügynökség folyamatosan dolgozik.

### **III.5. Alvállalkozói rendszer**

Az Ügynökség alvállalkozói rendszere kétirányú: a pályázatok megvalósítása során a vállalt teljesítésekhez szakértőket, vállalkozókat bíz meg, illetve az Ügynökség, mint megbízott,

közreműködik egyéb szervezetek tevékenységében, ahol a rá bízott feladatok ellátásából bevétele származik.

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

- szakértői tevékenység (műszaki területen),
- kommunikációs anyagok kidolgozása (nyomdai tevékenység, stb.)

Az Ügynökséget az alábbi tevékenységek ellátásával bízták meg:

- stratégia véleményezése (magyar és angol nyelven),
- pályázatokhoz kapcsolódó tájékoztatás és nyilvánossági feladatok ellátása,
- szakértői tevékenység, tanácsadás,
- tanulmány-, stratégiakészítés,
- pályázatírás és projektmenedzsmenti feladatok elvégzése,
- képzés szervezés (workshop) és lebonyolítás, rendezvényszervezés
- stratégiai dokumentum felülvizsgálata

Az alvállalkozói tevékenységekkel kapcsolatban megfogalmazható, hogy törekedni kell a szerződésekben foglalt feladatok saját humán erőforrással történő ellátására, az igénybe vett alvállalkozói teljesítések szükség szerinti bevonására, a szerződésekben vállalt tevékenységekért járó díjazás minél nagyobb arányban történő megtartására. A cél továbbra is az, hogy az ENEREA Nonprofit Kft-t minél szélesebb körben és minél többféle tevékenység elvégzésével bízzák meg.

### **Stratégiai Partnerek**

Az Ügynökség tulajdonosai

Kistérségekhez kötődő munkaszervezetek,

LEADER közösségek

Határon túli területek igazgatási, helyi önkormányzatai

Minisztériumi szervezetek

### **Üzleti Partnerek**

Helyi Önkormányzatok és azok intézményei

Energetikai, környezetvédelmi és általános fejlesztésben érdekelt gazdasági társaságok

Határon túli non profit szerveződések

Hazai non-profit szervezetek

Egyéb közösségek



---

## 2024. ÉVI KÖTELEZETTSÉGEK

---

Az elmúlt évben az Ügynökség által realizált bevételek az értékesítésből (szolgáltatásból) származó árbevétel, és a saját projektekből befolyt vissza nem térítendő támogatás összegéből adódott. A befolyt összegek fedezik az Ügynökség működési kötelezettségét, egyéb kötelezettségek teljesítését.

Az ENEREA 2023-ban mind szakmailag, mind pénzügyileg sikerrel lezárta TOP-2.1.3-16 és TOP-1.5.1. projektjeit, melyekből 2024. üzleti évben még 20 millió forint bevétele keletkezik. Az év során TOP\_PLUSZ, VP, GINOP\_PLUSZ és Magyar Falu Program konstrukciókból 21 millió forint mértékű árbevétellel számol (az ismert támogatói döntések és mérföldkő ütemezések alapján).

Az Ügynökség által több nemzetközi projekt is benyújtásra került 2023-ban, melyek a jogosultsági értékelésnek megfeleltek, relevancia értékelést követően a támogatói döntések 2024-es évben folyamatosak. Kedvező elbírálás esetén az Ügynökség további támogatásból származó bevételt és értékesítésből származó árbevételt is realizálhat.

A 2024. évi bérjellegű kiadások 18 millió forint körül alakulnak, megbízási és egyéb szakértői díjakkal együtt. A bérjellegű kiadások esetében figyelembe lett véve a garantált bérminimum-, a magas infláció, a versenytársaknál alkalmazott adódó növekedés, továbbá a megfelelő végzettséggel és kompetenciákkal rendelkező munkavállalók versenyképes, de az Ügynökség számára még tartható munkabér, mely finanszírozására megfelelő fedezettel rendelkezik.

A költségtakarékos és racionális gazdálkodás elvét betartva az Ügynökség továbbra is határozott idejű munkaszerződések megkötését részesíti előnyben.

---

## PÉNZÜGYI TERV

---

A 2024. évi pénzügyi tervben szereplő bevételek és kiadások tervezett (becsült) értékek, pénzforgalmi szemléletben készültek. A már megkötött szerződésekben előírányzott, kifizetési ütemezésekhez igazított bevételek mellett a projektekben tervezett kiadások is megjelennek. Az értékesítésből származó bevételek nettó összegben kerültek rögzítésre. A 2024. évi ÁFA befizetési kötelezettség havi bontásban feltüntetett értéke a kiadások között jelenik meg. A kiadási oldalon a hazai és nemzetközi projekt megvalósítása során, illetve ez szervezésével összefüggésben kifizetni tervezett összegek mellett a rendszeres működési költségek összegei találhatóak. Az Ügynökségnek tartozása nincs. A pénzügyi tervben szereplő adatok alapján megállapítható, hogy a 2024. évi üzleti évre vonatkozó éves működés költségeinek fedezete rendelkezésre áll, pénzügyileg takarékos gazdálkodással, a feladatok eredményes ellátásával.

### **Összegzés**

Megállapítható, hogy 2024. évben is megteremthetők azok a feltételek, amelyek az ENEREA Nonprofit Kft. működését biztosítják. A 2024. évben a várható bevételek alakulása nagymértékben az új pályázati lehetőségektől és a benyújtani kívánt TOP\_PLUSZ, GINOP\_ PLUSZ, VP, Magyar Falu Program, INTERREG, Horizont Europe, Erasmus+ és LIFE konstrukcióban megjelenő/ esetlegesen újranyíló pályázatoktól függ. Az ENEREA Nonprofit Kft. arra törekszik, hogy külső forrás bevonása nélkül fedezze működési kiadásait, azonban a tulajdonosok támogatására lesz szüksége a további projektekben történő részvétel céljából.

A táblázatban feltüntetett bevételek nem kerültek elhatárolásra, azt a 2024. évben a feladatok teljesítésekor érvényesíteni kívánja, melynek eredménynövelő hatása lesz.

1. sz. táblázat: Bevétel-kiadás terv 2024.

Pénzforgalmi terv (Ft)	2024. jan.	2024. febr.	2024. márc.	2024. ápr.	2024. máj.	2024. jún.	2024. júl.	2024. aug.	2024. szept.	2024. okt.	2024. nov.	2024. dec.	Összesen (B+C)
<b>Nyitóegyenleg (A)</b>	21 747 137	32 529 292	22 170 285	23 651 170	24 301 338	24 594 114	24 176 890	23 265 011	24 617 787	24 875 563	23 634 608	22 677 384	
Értékesítés nettó árbevétele (szolgáltatás)	3 033 465	4 535 591	1 500 000	3 280 000	2 100 000	2 000 000	1 626 500	3 170 000	2 500 000	1 063 382	2 000 000	1 500 000	
Bevételeként elszámolt támogatások	15 143 859	0	5 712 416	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb bevételek	0	0	0	62 992	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Bevételek összesen (B)</b>	<b>18 177 324</b>	<b>4 535 591</b>	<b>7 212 416</b>	<b>3 342 992</b>	<b>2 100 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>1 626 500</b>	<b>3 170 000</b>	<b>2 500 000</b>	<b>1 063 382</b>	<b>2 000 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>49 228 204</b>
<b>Kiadások</b>													
Igénybe vett szolgáltatások	3 365 945	11 150 394	3 614 307	90 000	90 000	700 000	382 000	100 000	125 000	300 000	700 000	265 000	
Bérenkénti díjak	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	
Nemzetközi projektek költségei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Személyi jellegű kifizetések (megbízási díj)	99 850	100 850	100 850	100 850	100 850	100 850	100 850	100 850	100 850	100 850	100 850	100 850	
Bér és járulékok	1 326 374	2 333 024	1 326 374	1 326 374	1 326 374	1 326 374	1 326 374	1 326 374	1 326 374	1 326 374	1 326 374	1 326 374	
Adók (iparűzési-kamurai díj-illetékek-pótlékok stb)	18 000	0	400 000	0	0	0	0	0	400 000	0	0	0	
ÁFA fizetési kötelezettség (utalandó)	0	1 020 330	0	885 600	0	439 155	0	0	0	287 113	540 000	0	
Fennálló szállítói követelések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Könyvelés/könyvvizsgálat	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000	
Egyéb kiadások	2 295 000	46 467	16 467	16 467	16 467	16 467	16 467	16 467	16 467	16 467	16 467	16 467	
<b>Kiadások összesen (C)</b>	<b>7 395 169</b>	<b>14 894 598</b>	<b>5 731 531</b>	<b>2 692 824</b>	<b>1 807 224</b>	<b>2 417 224</b>	<b>2 538 379</b>	<b>1 817 224</b>	<b>2 242 224</b>	<b>2 304 337</b>	<b>2 957 224</b>	<b>1 982 224</b>	<b>48 780 182</b>
<b>Pénzforgalmi egyenleg (A+B)-C</b>	<b>32 529 292</b>	<b>22 170 285</b>	<b>23 651 170</b>	<b>24 301 338</b>	<b>24 594 114</b>	<b>24 176 890</b>	<b>23 265 011</b>	<b>24 617 787</b>	<b>24 875 563</b>	<b>23 634 608</b>	<b>22 677 384</b>	<b>22 195 160</b>	<b>448 023</b>

**SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG VÁRMEGYEI KÖZGYŰLÉS**  
**.../2024. (II.21.)**  
**önkormányzati határozata**

**az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Kft.**  
**2024. évi pénzügyi-gazdasági tervének jóváhagyására**

**A Vármegyei Közgyűlés**

az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Kft. 2024. évi pénzügyi-gazdasági tervét jóváhagyja.

**A határozatot kapják:**

1. Varga-Czine Beatrix, az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Kft. ügyvezetője, Székhelyén
2. Vármegyei Önkormányzati Hivatal, Helyben

**Nyíregyháza, 2024. február 21.**