

ÁLT/58-1/2025.

Tárgyalja:
Pénzügyi Bizottság

Döntéshozatal:
egyszerű többség

ELŐTERJESZTÉS

– a Vármegyei Közgyűléshez –

**az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Kft.
2025. évi pénzügyi-gazdasági tervének jóváhagyására**



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

"A jövő energiája a jelenkorak"

PÉNZÜGYI-GAZDASÁGI TERV

Varga-Czine Beatrix
ügyvezető

2025



Varga-Czine

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az Ügynökség működtetését piaci alapon, non-profit módon EU-s, hazai, illetve nemzetközi pályázatokon saját teljesítésben való részvétellel és vállalkozási szerződések 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 környezetvédelmi 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, mindamelllett, 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 2024. évben is - VP, TOP_PLUSZ, GINOP_PLUSZ, MFP, Teleki László Alapítvány, OFA Nonprofit Kft., Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt., INTERREG, stb. -, amely tevékenységét 2025-ben is folytatja.

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 fenntartja, 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, gazdasági szereplők, civil szervezetek fejlesztési elképzeléseinek, projektötleteinek benyújtása valósult meg 2024. évben, a nyitva álló releváns pályázati felhívások függvényében. Ezek a projektelőkészítési feladatok mind nemzetközi, mind hazai és EU-s források lehívására irányultak, úgymint határon átnyúló programok: magyar-szlovák, román-magyar, HUSKROUA programok; kkv-k fejlesztését célzó konstrukciók, illetve települési önkormányzatoknak szóló felhívásokra történtek projektgenerálások.

Jelenleg és a jövőben is tervezett pályázatok célcsoportjai elsősorban az önkormányzati intézmények, projektgenerálás, tanácsadás és kommunikációs feladatok ellátásával, melyek folyamatos munkával látják el az Ügynökséget, hozzásegítve bevételeinek növeléséhez, 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 az Ügynökség a már széles körben szerzett referenciáival, komplex szolgáltatásaival továbbra is segíti a lakosságot és az intézményeket az energetikai lehetőségek közötti eligazodásban, tanácsadással támogatja a szereplőket az energiaracionalizálásban.

Az Ügynökség 2025. 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).

Ami a tárgyévi projektgenerálásra és projektmenedzsment tevékenység ellátására vonatkozó terveit illeti, az Ügynökség 2025-ben is felkutatja azon lehetőségeket, amelyek illeszkednek szakmai tevékenységei közé és ezek vállalásával üzleti térhez juttatja a szervezetet.

Új pályázatok benyújtásáról folyamatosak az egyeztetések, illetve több projekt pályázati dokumentációjának előkészítése jelenleg is zajlik. Az Ügynökség a következő programokban végzi projektelőkészítési, menedzsmenti, valamint kötelező tájékoztatás és nyilvánosság ellátására irányuló feladatait: GINOP_PLUSZ, DIMOP_PLUSZ (vállalkozások és önkormányzatok digitalizációs fejlesztései, energiamenedzsment rendszerek fejlesztései), TOP_PLUSZ, Közös Agrárpolitika agrár- és vidékfejlesztési támogatásai, LEADER Helyi Felhívások, Magyar Falu Program, Teleki László Alapítvány Népi Program, Bethlen Gábor Alapkezelő és Demján Sándor Program pályázatai. Az Ügynökség tervezi a programok kiszélesítését Svájci Alap és közvetlen brüsszeli forrásokra történő pályázatok benyújtásával is, pl. Horizon Europe. További fejlődési lehetősége a karbonsemlegességi, energia- és klímatervek vagy stratégiák kidolgozásában történő közreműködés.

Saját projekt generálása:

Az Ügynökség, ahogyan a korábbi években, 2024-ben is nagy lehetőséget látva a nemzetközi pályázatokban, az INTERREG VI-A NEXT Magyarország-Szlovákia, Románia-Ukrajna 2021-2027 Programban két projektjavaslatot nyújtott be az Ellenálló és zöld határrégió Prioritásban. A javaslatok tartaléklistára kerültek, azonban további forrás rendelkezésre állása esetén támogatásban részesíthető. Az ENEREA Nonprofit Kft. 2025. évben is figyelemmel kíséri a forrásszerzési lehetőségeket, konzorciumban, vagy önállóan is pályázna, nemzetközi, vagy GINOP_PLUSZ (bér- és járuléktámogatás, eszközbeszerzés) és DIMOP_PLUSZ (a vállalkozás digitalizációját elősegítő eszköz- és szoftverek beszerzése) kiírásokra szeretne pályázatot benyújtani.

Partneri projektekből, együttműködésekben részvétel:

Az Ügynökségnek piaci előnye származik az energetikai programok, a hazai pályázatok, a nemzetközi pályázatok és a társadalmi szemléletformáló 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 tanácsadói szerep vállalása,

- energetikai fejlesztést tartalmazó beruházási projektek megvalósításának segítése,
- a fejlesztések megalapozását segítő energiahatékonysági beruházási tervek készítése,
- a térség fejlődését szolgáló egyéb irányultságú (területfejlesztési, népességmegtartó, szemléletformáló) projektek megvalósításának segítése,
- nemzeti vagy nemzetközi energia- és klímatervek vagy stratégiák kidolgozásában történő közreműködés,
- éghajlat reziliencia vizsgálatok készítése,
- koncepciók, cselekvési tervek, megalapozó tanulmányok kidolgozása,
- nyitás a közvetlen brüsszeli források által nyújtott lehetőségek felé.

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. Humán erőforrás terv

Előzmények

2024-ben a pályázati tanácsadói piac jelentősen megváltozott, tőlünk teljesen független változásokból kifolyólag - kevés számban megjelenő kiírás, alábbhagyó pályázati szándék, kiszámíthatatlan gazdasági helyzet, az infláció mértéke, az EUR/HUF árfolyam ingadozás - változásokon ment át, melyekre rövid idő alatt kellett reagálnunk. Csak az újonnan megjelent, civil szervezeteknek, vállalkozásoknak és önkormányzatoknak szóló pályázati felhívások kínáltak lehetőségeket az ENEREA Nonprofit Kft-nek. A még 2023-ban lecsökkent humán erőforrása ellenére a projektgenerálás, a meglévő projektek megvalósítása és zárása folyamatos, eközben a nemzetközi pályázati lehetőségek felé is nyitott, azokból forrásokhoz jutott. Egy-egy elnyert közvetlen támogatás, konzorciumban való részvétel esetén a projektekbe tervezhető adminisztráció költségek, szakmai megvalósítóként történő közreműködés, illetve a munkatársak személyi jellegű költségeinek finanszírozása jelentősen térhez juttatná a szervezetet, ezen felüli értékesítésből származó árbevétele nagy üzleti lehetőséget jelentene.

Helyzetelemzés

Az ENEREA 2024-ben is – a meglévő pályázati állomány mellett – több pályázat előkészítésében és kezelésében vett részt. Ezekben történő részvétel nagyrészt saját teljesítésben történt. Az újonnan generált és támogatásban részesült projektek (csak szolgáltatás, saját támogatása az ENEREA-nak 2024-ben nem volt) megvalósítása folyamatos, egyes projektek esetében részteljesítést valósított meg, amely összeg a 2024. évi stabil működés biztosításához elegendő forrást biztosított.

Fejlesztési célok

A már megvalósítás alatt lévő, valamint az új projekt generálással, menedzsmenttel kapcsolatos megkeresések, saját projekt előkészítésével, illetve egyéb üzleti lehetőségekben

való részvétel (külső projektekben való szolgáltatás nyújtása) miatt a személyi állomány kisebb átszervezése és bővítése lehet szükséges. Az Ügynökség célja a 2024.12.31. napján állományban lévő alkalmazottainak megtartása, szükség esetén a támogatási kérelmek 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 2025-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, tanulmányok 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 (pl. nyomdai tevékenység)

Az Ügynökséget az alábbi tevékenységek ellátásával bízták meg:

- stratégia véleményezése (magyar és angol nyelven),
- cselekvési terv kidolgozása,
- 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 humánerőforrással 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

2025. ÉVI KÖTELEZETTSÉGEK

A 2024-es évben az Ügynökség által realizált összes bevétel értékesítésből (szolgáltatásból) származó árbevétel. Az ENEREA Nonprofit Kft. 2024-ben is arra törekedett, hogy megteremtse azokat a feltételeket, melyek által stabil működése biztosított. Bevételei 2024-ben is az új forrásoktól, pályázati lehetőségektől függött. Az ENEREA-nak Kedvezményezettként saját pályázata 2024-ben már nem volt, ezeket 2023. december 31-ei határidővel lezárta, jelenleg fenntartási időszakban vannak, ezért azokból támogatási összeget már nem realizált. Az értékesítésből (szolgáltatásból) származó árbevétele nettó 21 millió forint körül alakult. Ezek számos konstrukció projektelőkészítési, projektmenedzsmenti és nyilvánosság biztosítása feladatainak ellátásából származik. A befolyt összegek fedezték az Ügynökség működési kötelezettségét, egyéb kötelezettségek teljesítését.

A tárgyév során az ismert támogatói döntések és mérföldkő ütemezések alapján TOP_PLUSZ, KAP, GINOP_PLUSZ, HU-SK, stb. konstrukciókból 29 millió forint mértékű árbevétellel számol. Az Ügynökség által benyújtott több pályázat elbírálás alatt áll, ezért a támogatási szerződések/ támogatói okiratok megkötését követően projekt előkészítés és menedzsment tevékenységek ellátásáért árbevételt képez.

A 2025. évi bérjellegű kiadások 17,2 millió forint körül alakulnak, megbízási és egyéb szakértői díjakkal együtt. A bérjellegű kiadások esetében figyelembe lett véve a garantált bérminimum-, az infláció, a versenytársaknál alkalmazott díjazások, 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 2025. 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 2025. évi ÁFA befizetési kötelezettség havi bontásban feltüntetett értéke a kiadások között jelenik meg. A kiadási oldalon a rendszeres működési költségek (személyi és dologi kiadások) összegei láthatóak. Az Ügynökségnek tartozása nincs. A pénzügyi tervben szereplő adatok alapján megállapítható, hogy a 2025. évi üzleti évre vonatkozó éves működés költségeinek fedezete rendelkezésre áll, pénzügyileg takarékos gazdálkodással, a feladatok eredményes ellátásával.

Összegzés

Az ENEREA Nonprofit Kft. célja 2025. évben is, azon feltételek megteremtése, melyek stabil és biztonságos működését biztosítják. A 2025. évben a várható bevételei alakulása nagymértékben az új pályázati lehetőségektől, esetlegesen az újra nyíló/ újraértékelt pályázatoktól függ. A szervezet megfelelően kiaknázott meglévő kapcsolati tőkéje révén igyekszik az általa kezelt projektek számát és azokból származó árbevételét tovább növelni az elkövetkező időszakban is, azonban további projektekben történő részvétel céljából, tevékenységi köreibe tartozó feladatok ellátása érdekében a vármegyei települési önkormányzatok megszólításával a tulajdonosok segítségére lesz szüksége. Az Ügynökség arra törekszik, hogy külső forrás bevonása nélkül fedezze működési kiadásait.

1. sz. táblázat: Bevétel-kiadás terv 2025.

Pénzforgalmu terv (F)	2024. jan.	2024. feb.	2024. márc.	2024. ápr.	2024. máj.	2024. jún.	2024. júl.	2024. aug.	2024. szept.	2024. okt.	2024. nov.	2024. dec.	Összesen (B+C)
Nyitóegyenleg (A)	8 833 477	11 170 753	10 893 529	10 060 305	9 407 081	9 879 857	9 662 633	9 551 409	9 634 185	9 806 961	9 839 737	9 692 013	
Értékesítés nettó árbevétele (szolgálatás)	6 470 000	2 640 000	2 200 000	1 284 000	3 000 000	1 500 000	2 200 000	1 800 000	3 000 000	1 750 000	2 150 000	2 000 000	
Bevételként elszámolt támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Bevételek összesen (B)	6 470 000	2 640 000	2 200 000	1 284 000	3 000 000	1 500 000	2 200 000	1 800 000	3 000 000	1 750 000	2 150 000	2 000 000	29 994 000
Kiadások													
Irányuló vett szolgáltatások	1 232 500	1 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250 000	
Bérelti 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	
Bérlés járulék	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	1 326 374	1 326 374	
Adók (partizási-kamrai díj-illeték-pótlék stb)	0	0	1 016 000	0	0	0	0	0	300 000	0	0	0	
ÁFA fizetési kötelezettség (utalandó)	1 139 000	0	300 000	220 000	810 000	0	594 000	0	810 000	0	580 500	394 000	
Fennálló szállítói követelések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Könyvelési/könyvvizsgálói	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	45 000	45 000	45 000	57 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	57 000	45 000	45 000	
Kiadások összesen (C)	4 132 724	2 917 224	3 033 224	1 937 224	2 527 224	1 717 224	2 311 224	1 717 224	2 827 224	1 717 224	2 297 724	2 361 224	29 496 688
Pénzforgalmu egyenleg (A+B)-C	11 170 753	10 893 529	10 060 305	9 407 081	9 879 857	9 662 633	9 551 409	9 634 185	9 806 961	9 839 737	9 692 013	9 330 789	497 312

SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG VÁRMEGYEI KÖZGYŰLÉS
.../2025. (II.13.)
önkormányzati határozata

az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Kft.
2025. évi pénzügyi-gazdasági tervének jóváhagyásáról

A Vármegyei Közgyűlés

a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (2) bekezdése alapján az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Kft. 2025. 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, 2025. február 13.