

1109/2011.



Szombathelyi Város Polgármesteri Hivatala
2011-10-17
Érkeztető sorsszám: 85876

## SAVARIA TÖRTÉNELMI KARNEVÁL KÖZHASZNÚ KÖZALAPÍTVÁNY

Szombathely Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Jogi és Képviselői Osztály		9700 Szombathely, Aréna utca 8. Telefon: 0036 94 /510-160 Fax: 0036 94/510-161
Érkezett: 2011.10.17	Melléklet(db):	E-mail: savariakarnevál@t-online.hu www.savariakarnevál.hu
Ikt.szám: 1109-12	Ea: dr. N. J.	

### Beszámoló a 2010.évi közhasznú tevékenységről

A 2010-es év sem hozott fellendülést a Karnevál életében, inkább – működését tekintve – a stagnálás jellemezte, mindamellett, hogy feladat volt nemhogy az azévi legalább nullszaldó elérése, hanem az előző évről áthozott veszteség ledolgozása.

A 2009-es év működési adatai között már szembetűnő volt az a változás, ami a költségek oldalán jelentkezik. A gazdasági recesszióból fakadó nehézségek a Közalapítványt is érintették, nemcsak a Karnevál lebonyolítási költségeinek emelkedése, hanem a Közalapítvány mindennapi fenntartási, működési költségeinek fajlagos emelkedése által is. 2010-ben tovább csökkentettük a személyi kiadásokat, ez azonban a továbbiakban már nem lehetséges, hisz az alkalmazotti létszámot tovább csökkenteni nem lehet. A 2009-es évben már elért költségmegtakarítások - amik elsősorban a mindennapi működést „sújtották”: személyi kiadások 3 millió forinttal történő csökkentése, valamint az anyagjellegű ráfordítások 10,5 millió csökkenése - után szükségessé vált a Karneválnak, mint rendezvénynek is a minden területre kiterjedő költségracionalizálása. Bár az eddigi évekhez hasonlóan, nagyon felelős gazdálkodást folytatott a Közalapítvány, 2010-ben elkerülhetetlenné vált a programok és a helyszínek számának csökkentése. A recesszió fennállása miatt a szokásos támogatásainkat sem realizálhattuk, a város által az addig rendszeresen nyújtott 40 millió támogatási összeg 30 millió forintra olvadt, igaz, ezzel párhuzamosan a Karneválszínház is kikerült a gondozásunkból, elsősorban a megvalósult szombathelyi kőszínház segítségére alapozva és mert a SzMJV Közgyűlése az addig megszokott támogatásaink egy részét is oda delegálta, meghatározva számukra a Karneválszínházi feladatok ellátást is. Így ugyan a költségeink csökkentek, de egyúttal elestünk az ebből származó bevételekből is. Az egyéb pályázati lehetőségek továbbra sem kecsegtették a Közalapítványt, az innen származó bevételek ugyan csökkentek, de nem jelentős mértékben. Ami viszont sokkal jelentősebben érintette a működést, az a szponzorimecenási távolmaradások, és az egyéb bevételek nagymértékű csökkenése. Ezen a területen összességében több mint 9 millió forint nem folyt be az előző évhez viszonyítva. Itt fontos megjegyezni, hogy ez a 2008-as adatokhoz képest 27 millió forint az ezen a területen jelentkező elmaradás! A 2009-es Karneváli rendezvény elsősorban a 4 napos mivolta miatt rekordbevételt termelt, ezt 2010-ben lehetetlen lett volna megismételni, az innen származó bevétel nominálisan ugyan csökkent, de az összes bevételhez viszonyított aránya nőtt. Ez némileg ellensúlyozta az általános bevételcsökkenést, de sajnos nem értékelhető mértékben.

A Történelmi Témapark látogatottsága még tovább javult, igaz, ehhez hozzájárult az időközben megnyitott Szombathely Katonatörténete című kiállítás, amit a Hadtörténeti Intézet, a Honvédelmi Minisztérium, a Vasi Bajtárs Egyesület és Közalapítványunk együttműködése hozott létre, szép példát mutatva ezzel a civil kezdeményezések összefogó erejére és képességeire. Az új kiállítás szervesen illeszkedik a Közalapítvány közhasznú tevékenységeinek sorába, részét képezi a Történelmi Témapark és a Legioraktár által már megkezdett interaktív helyszíneknek. Mivel többféle belépőjegy került kidolgozásra az

elérhető látnivalók miatt, így nehéz konkrétan számszerűsíteni az egyes helyszínek látogatottságát. A tapasztalat az, hogy a legtöbben – egyelőre – a két, korábban megnyitott helyszín felől érdeklődnek, viszont a Katonatörténeti Kiállítás erősen felfutó tendenciát mutat, a látogatói visszajelzések alapján kifejezetten kedvelt bemutató helyünk. Összességében viszont elmondható, hogy 3 ezer fős látogatói szám 2 millió forint feletti bevételt termelt.

A 2010-es év összegzéséül megállapíthatjuk, hogy a drasztikus intézkedéseknek hála (sajnos az eszközállományunk nem javult, az elavult-elhasználódott dolgokat - források hiányában - nem pótoltuk, és új beszerzésekre sem került sor) az előző évről hozott, 15 millió forintot meghaladó hiányt sikerült teljes mértékben ledolgozni úgy, hogy közben mind a közhasznú, mind pedig a vállalkozási eredmény pozitív lett. Ez nagy előrelépés, különösen a jelen gazdasági helyzetben.

2010-ben augusztus 20-22. között került megrendezésre városunk kiemelkedő rendezvénye a Savaria Történelmi Karnevál.

A 11 helyszínen (és a 8 kísérőrendezvény helyszínein) zajló összművészeti fesztivál több mint 220 programot kínált a látogatóknak a karnevál péntek délutáni nyitásától kezdődően a vasárnap esti karneválzáróig. Valamennyi helyszínünk és rendezvényünk népszerűnek és sikeresnek bizonyult, rengeteg érdeklődő és látogató vett részt a tematizált helyszínek programjain.

A Savaria Történelmi Karnevál Közhasznú Közalapítvány - ahogy 2002 óta minden évben - 2010-ben is elkészítette helyi lekérdezésen alapuló idegenforgalmi hatástanulmányát, városunk legnagyobb rendezvénye kapcsán.

A karnevál mind az egyén, mind a helyi kiscsoportok (családok, baráti körök, társaságok, stb.) részéről elfogadottá vált, sőt jelentős részük - segítő közreműködésével - annak aktív támogatója is. A karnevál látogatottsági dinamikája az elmúlt rendezvények időbeni összefüggésében írható le. Az elmúlt 11 év rendezvényei során a látogatottság számarányát tekintve beállt egy nagyjából 100-150 ezer fő közötti értékre. 2010-ben, a megfigyelések szerint, kb. 120-130 ezer fő volt az összes látogatók száma. 2010-ben megfigyelhető az is, hogy változott a szombathelyi látogatók aránya, a látogatók 67 %-a volt helybeli. Bizonyára ez a nehéz gazdasági helyzetnek is köszönhető, kevesebben vállalkoztak arra, hogy szállás és utazási díjakat fizessenek ki a helybeli költségen túl.

Az elsőkarneválosok aránya csökken ugyan, ám nem jelentős mértékben, hiszen a karneválra nem először érkező látogatókat már nem elsőkarneválosnak, hanem "karneválturistának" tekintjük. Habár a karnevál ismertsége, dinamikája évről évre nőtt, még mindig kevésbé jelenik meg a külföldi látogatói kör, ez a tavalyi évben egy 1%-ot alig meghaladó arányt jelent. Kiemelt feladatunknak tekintjük a határ menti települések és a tágabb régió külföldi vendégeinek megszólítását, rendezvényre invitálását, mely által a rendezvény és a város ismertsége külföldön is növekszik.

A látogatottság kapcsán kiemelendő, hogy az ide érkezők több mint háromnegyede kifejezetten a karnevál megtekintésére érkezett a városba, és elsősorban a távolabbról érkezőknél válik tervezetté a szabadidő ebben az időben, e térségben való eltöltése. Motivációjuk hátterében első látogatóként a program újszerűsége, innovatív élménye, visszatérőként az elégedettség áll.

Az eseménysor minden korcsoport által kedvelt, azonban érzékelhető egyfajta fiatalosság, hisz a látogatók több mint fele 18-35 év közötti, erőteljesen jelentkezik még a 35-54 év közötti korosztály is. Ami ennél is fontosabb, hogy a résztvevők nagy százaléka családdal vagy baráti közösséggel látogatja a karnevált. 53,4 % a baráti társasággal érkezők aránya, 45,4% viszont családjával érkezik a rendezvényre, így az mindenképpen társas programnak mondható. A látogatók átlagosan 5 fős csoportban érkeznek, a legnagyobb számossága viszont a 2-3 fős szegmensnek volt.

A karnevál egészét minősítő elégedettségi index az elmúlt években - szerencsére - vajmi keveset változott. Az átlagos összesített megítélés 2010-ben 4 érték feletti lett, megjegyezve azt, hogy valamennyi program/helyszín legalább négyes értékelést kapott. Az események minősítése külön-külön is kiváló eredményeket mutat; a legnagyobb tetszést a gyermekeknek szóló programok mutatták, de a szombat esti fáklyás jelmezes felvonulás, a katonai hagyományőrző programok és a színház is kitűnő minősítéseket kapott a látogatóktól – továbbra is ezek a legnépszerűbbek a Karneválon.

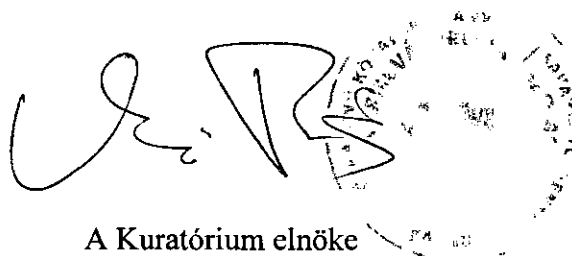
A résztvevők 80 %-a tervezi, hogy a jövő évben is visszatér a karneválra, 97 % ajánlásra méltónak tartja a rendezvényt.

A korábbi évekhez hasonlóan nemcsak városi és megyei, hanem országos médiumokban is jelentek meg a rendezvényt beharangozó, illetve arról beszámoló híradások.

A korábbi sikeres együttműködésnek köszönhetően 2010-ben is a fő médiatámogatók között szerepelt a Rádió Szombathely, a Nyugat Rádió, és az Est Lapok Kft. is.

2010-ben a rendezvényünk az ide látogató független fesztiválminősítők értékelése – és nem utolsósorban az eddig résztvevők, szervezők, támogatók és egyéb közreműködők áldozatos munkája - nyomán elnyerte a Kiváló Fesztivál címet a Magyar Fesztiválszövetség Minősítési Programjának keretében.

A Savaria Történelmi Karnevál kulturális-idegenforgalmi terméké válása az egész térség érdeke. E projektnek a továbbfejlesztése az érintettek és az állami szervek részéről is támogatásra érdemes, hisz jelentős forgalomnövekedést generál a térségben mind az utazásokból, mind a helyben jelentkező bevételek emelkedése miatt.



A Kuratórium elnöke

# „SAVARIA TÖRTÉNELMI KARNEVÁL”

KÖZHASZNÚ KÖZALAPÍTVÁNY

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2010. ÉV



## TARTALOMJEGYZÉK

1. Jogi helyzet
2. A Közalapítvány számviteli beszámolójának főbb tételei
3. Költségvetési támogatás felhasználása
4. A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás
5. Cél szerinti juttatások kimutatása
6. Állami, önkormányzati támogatások
7. A Közalapítvány vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások
8. Beszámoló a közhasznú tevékenységről

A Savaria Történelmi Karnevál Közhasznú Közalapítvány 2009. évi közhasznúsági jelentése a Közhasznú szervezetekről szóló 1997.évi CLVI. Törvény 19. §., valamint a 224/2000. Kormányrendelet előírásai alapján készült.

### 1. Jogi helyzet

A „Savaria Történelmi Karnevál” Közhasznú Közalapítványt (a továbbiakban Közalapítvány) Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata alapította 2000. szeptember 28.-án kelt Alapító Okirattal, melyet Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a 283/2000. (IX.28.) Kgy. számú határozatával fogadott el. A Vas Megyei Bíróság a 2001.04.12. dátummal kelt Pk. 60.133/2001. határozat számmal, 17/2001. számon vette nyilvántartásba – közhasznú besorolású szervezetként - mely 2001.05.21. napján emelkedett jogerőre.

A Közalapítvány 2001.05.23. dátummal jelentkezett be az Adó- és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatal Vas Megyei Igazgatóságához, ahol a 18891924 – 2 – 18 adószámmal regisztrálták.

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztár Vas Megyei Egészségbiztosítási Pénztárához történő bejelentkezés dátuma 2001.06.06., ahol 9364013 nyilvántartási számot kapta.

A Közalapítvány az Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank RT Szombathelyi Fiókjánál nyitott bankszámlát, melynek száma 11747006 – 20199281

A Közalapítvány célja:

- Szombathely város történelmi múltjának ápolása, hagyományainak, történelmi emlékeinek felkutatása, megőrzése
- A feltárt történelmi értékek évről – évre a Savaria Történelmi Karneválon való bemutatása
- Szombathely város idegenforgalmának – és ezzel a város hírnevének – fellendítés, ennek érdekében a Savaria Történelmi Karnevál megrendezése
- A város polgárainak és a városba látogató turisták részére művészeti élmény nyújtása
- A Savaria Történelmi Karneválhoz, illetve ezen keresztül a város idegenforgalmához kapcsolódó közművelődési, tudományos, művészeti tevékenység támogatása

A Közalapítvány vagyona:

- Az alapító által biztosított törzsvagyon (alaptőke + apport)
- A 2000. évben megrendezett Savaria Történelmi Karnevál során keletkezett költségvetési előirányzat maradványa
- Savaria Történelmi Karnevál védjegyoltalom, szerzői jog

A Közalapítvány vagyonának kezelője és legfőbb döntéshozó szerve a 10 tagú Kuratórium, akik a közalapítványt tevő által felkért személyek. A Közalapítványnál 5 tagú Felügyelő Bizottság működik. A Felügyelő Bizottság tagjait is az alapító jelöli ki.

## 2. A Közalapítvány számviteli beszámolójának főbb tételei

A Közalapítvány 2010. december 31. fordulónappal elkészített közhasznú egyszerűsített éves beszámolója részei:

- Eredménykimutatás
- Mérleg
- Közhasznúsági jelentés
- Könyvvizsgálói jelentés

A Közalapítvány 2010. évi működésének értékelése során egyrészt a táblázatokban a 2009. évi adatokat is szerepeltettük, másrészt a belső arányokat mutató megoszlással érzékeltettük a tételek súlyát, illetve az előző évi összegekhez viszonyítottuk.

### 2.1. Az eredménykimutatás főbb tételeinek ismertetése

#### Bevételek:

A Közalapítvány a 2010. évi működése során összesen 96.037 eFt bevételt számolt el, mely 24.614 eFt-tal (25,6%) csökkent előző évi bevételhez képest. A közhasznú tevékenység bevétele 62.354 eFt (64,9 % az összes bevételen belül), a vállalkozási tevékenység bevétele 33.683 eFt (35,1 % az összes bevételen belül). Az összes bevételen belüli részarány a közhasznú tevékenység bevétel javára mozdult el.

#### a.) A közhasznú tevékenység bevételének összetétele

	2009.év Összeg (eFt)	2009.év Megoszlás (%)	2010.év Összeg (eFt)	2010.év Megoszlás (%)
Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatától kapott támogatás	40.000	47,9	30,000	48,1
Pályázati úton elnyert támogatás	18.500	22,2	16.000	25,7
Szponzoroktól kapott támogatások	2.703	3,2	2.410	3,8
Közhasznú tevékenységből származó bevétel	17.966	21,5	13,205	21,2
Szja 1%-ból származó bevétel	151	0,1	130	0,01
Egyéb bevétel (kapott bankkamat, stb.)	4.611	5,1	609	1,19
Mindösszesen	83.931	100,0	62.354	100,0

#### b.) Vállalkozási tevékenység bevétele

	2009.év Összeg (eFt)	2009.év Megoszlás (%)	2010.év Összeg (eFt)	2010.év Megoszlás (%)
Bérleti díj bevételek	31,266	85,7	15.778	46,84
Reklámtevékenység bevétele	300,0	0,1	11.204	33,26
Ajándéktárgyak értékesítési bevétele	2,456	6,7	1.312	3,9
Egyéb vállalkozási bevétel	2,454	6,7	5.389	16
Mindösszesen	36,476	100,0	33.683	100,0

### Ráfordítások:

A Közalapítvány 2010. évben 93.540 eFt ráfordítást számolt el, mely 42.625 eFt-tal (31,3 %) csökkent a 2009. évi ráfordításokhoz képest. A közhasznú tevékenység ráfordítása 94.725 eFt, a vállalászási célú ráfordítások összege 60.733 eFt.

A vállalászási tevékenység költségeinek megállapítása olyan arányban történt, amilyen arányt képvisel a vállalászási tevékenység árbevétele az összes árbevételben.

A költség megosztásának ilyen módszerét a társasági adóalap megállapításánál is alkalmazni lehet.

	2010.év Összesen (eFt)	Megosztás után Vállalászási tev. 35,1 %	Megosztás után Közhasznú tev. 64,9 %
Anyagjellegű ráfordítások	71.161	24.958	46.203
Személyi jellegű ráfordítások	18.196	6.382	11.814
Értékcsökkenési leírás	2.332	818	1.514
Egyéb ráfordítások	1.613	566	1.047
Pénzügyi műveletek ráfordításai	238	83	155
Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
<b>Mindösszesen</b>	<b>93.540</b>	<b>32.807</b>	<b>60.733</b>

Személyi jellegű ráfordítások	2009.év Összeg (eFt)	2009.év Megoszlás (%)	2010. év Összeg (eFt)	2010.év Megoszlás (%)
Alkalmazottak bérköltsége	6,439	30,9	7.192	39,5
Megbízási díjak	3,731	17,9	3.227	17,7
Alkalmi munkavállalói kifizetések	639	3,1	0	0
Gépkocsi költségátérítések	87	0,5	234	1,3
Természetbeni juttatások	704	3,3	192	1,1
Reprezentációs költségek	6,348	30,4	4.273	23,5
Egyéb személyi jellegű kifizetések	27	0,0	324	1,8
Egészségbiztosítási és nyugdíjjárulék	2,700	12,9	2.754	15,1
Egészségügyi hozzájárulás	96	0,5	0	0
Munkaadói járulék	100	0,5	0	0
Személyi jellegű ráfordítások összesen	20,871	100,0	18.196	100,0

Az értékcsökkenési leírások között 2-féle eszközbeszerzések éves ráfordításai szerepelnek – összesen 2,332 eFt - melyek egyrészt a mérleg tárgyi eszközök sorában szereplő nagyobb értékű eszközök amortizációja (2,305 eFt), másrészt az ún. kis értékű (100,000 Ft egyedi beszerzési érték alatti) eszközök beszerzésekor közvetlenül ráfordításként elszámolt összegeit (27 eFt) jelenti.

Az egyéb ráfordítások 1.613 eFt.

#### b.) A vállalászási tevékenység ráfordításai

A vállalászási tevékenység ráfordításai között olyan kiadások számolhatók el, melyek a vállalászási bevételekhez közvetlenül hozzárendelhető, azok érdekében merültek fel. A Közalapítvány ilyenek kizárólag az értékesített ajándéktárgyak beszerzésére fordított kiadásokat,



valamint a bérbe adott pavilonok értékcsökkenési leírását minősítette ilyennek. Közvetetten felmerült ráfordításként ide soroltuk az árbevétel arányosan megosztott költségek egy részét is.

#### Eredmények:

A Közalapítvány a közhasznú tevékenységének eredményeként 1.621 eFt, míg a vállalkozási tevékenységének eredményeként 619 eFt nyereséget számolt el.

A vállalkozási tevékenység miatt a Közalapítvány 257 eFt társasági adó fizetésére kötelezett 2010. évben, mivel a vállalkozási tevékenység árbevétele meghaladta az összes bevétel 10 %-át.

#### A társasági adó alapjának és összegének megállapítása:

Az a tény, hogy a vállalkozási bevétel (33.683 eFt) jelentősen (24.079 eFt-tal) meghaladta az ún. kedvezményezett mértékű vállalkozási bevételt (az összes árbevétel 10 %-át, 9.604 eFt-ot) a társasági adóban 2010. évben is adófizetési kötelezettséget eredményez. További adóalap-növelési kötelezettséget is jelentettek a kapott szponzori támogatások (2,410 eFt), ezek 71 %-ával növelni kellett a társasági adóalapot, összesen 1,774 eFt-tal.

Csökkenő tételt is lehetett a társasági adóalagnál figyelembe venni 3,133 eFt összegben. Fentiekből adódik a végleges adóalap, ami nyereséget mutat.

#### A társasági adó alapjának és összegének levezetése

Összes árbevétel	93.540 eFt
Adómentes vállalkozási tev. árbevételének értékhatára (10 %)	9.604 eFt
Vállalkozási tev. Tényleges árbevétele	33.683 eFt
Adózás előtti eredmény (vállalkozási tevékenység)	876 eFt
Adóalap növelő tétel (szponzori támogatások meghatározott része)	1.723 eFt
Adóalap csökkentő tétel	100 eFt
Adóalap	2.499 eFt
A kedvezményezett mértéket meghaladó árbevétel és az összes árbevétel hányadosa	71%
Végleges adóalap	1.774 eFt
Társasági adó 14,5 % (181 napig 19%, 184 napig 10%)	257 eFt

## 2.2. A mérleg főbb tételeinek ismertetése

#### Eszközök:

A befektetett eszközök tételei között az immateriális javak (számítógépes szoftverek, logo védjegyoltalom) 278 eFt, valamint a tárgyi eszközök sorban szerepel összeg (kordé, szekér, harci biga, építmények, nagy értékű kellékek, számítógépek, stb.) összesen 20.290 eFt értékkel.

A forgóeszközök között kerültek a nyilvántartásba a készletek sorban a különféle jelmezek, eszközök, kellékek, ajándéktárgyak, áruk stb. 24.800 eFt összegben

A tárgyi eszközök és a készletek mérleg sorban található az alapító által apportként átadott eszközök értéke is.

A követelések között egyrészt a Közalapítvány Alapító Okiratában meghatározott, de 2010. december 31-ig még az alapító által a Közalapítvány részére át nem utalt 1,000 eFt összegű alaptőke, másrészt a vevőkövetelések 678 eFt, harmadrészt a különféle elszámolások során a könyvelésben kimutatott követelések összege 6,524 eFt összege szerepel.

A pénzeszközök között a pénztárban és a bankszámlákon 2010. december 31. fordulónappal nyilvántartott összegeket mutattuk ki 1.654 eFt összegben.

Az aktív időbeli elhatárolások között a 2011. évben költségként elszámolható, de 2010. évben számlázott tételek szerepelnek 9 eFt összegben.

#### Források:

A saját tőke mérleg sor összetevői:

- Az Alapító Okiratban alapítói vagyon (jegyzett tőke/induló tőke) 18,651 eFt
- Tőkeváltozás 2001. - 2009. évi eredmény 36.083 eFt (összevont)
- A 2010. évi közhasznú tevékenységből származó eredmény 1.621 eFt
- A 2010. évi vállalkozási tevékenységből származó eredmény 619 eFt

Mindösszesen 56.974 eFt

A Közalapítvány saját tőkéje 2010. évben emelkedett.

A kötelezettségek mérleg sorban hosszúlejáratú kötelezettség nem szerepel, a rövidlejáratú kötelezettségek összege 1.409 eFt összegben, melynek összetevői:

- Egyéb adók: 1.409 eFt

A passzív időbeli elhatárolásként a Közalapítvány 2010. évben 0 eFt-ot számolt el.

A Közalapítvány közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának az eszközök és források tekintetében egyező mérleg főösszege 58.383 eFt.

Eszközök	2009.év	2009.év	2010.év	2010.év
	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Befektetett eszközök	21.044	32.7	23.718	40.7
- Immateriális javak	368	1.7	278	1.2
- Tárgyi eszközök	17.076	81.2	20.290	85.5
- Befektetett pénzügyi eszközök	3.600	17.1	3.150	13.3
Forgóeszközök	43.328	67.3	34.656	59.3
- Készletek	25.718	59.4	24.800	71.5
- Követelések	15.233	35.2	8.202	23.6
- Pénzeszközök	2.377	5.4	1.654	4.8
Aktív időbeli elhatárolások			9	0,1
Eszközök összesen	64.372	100,0	58.383	100,0

Források	2009.év Összeg (eFt)	2009.év Megoszlás (%)	2010.év Összeg (eFt)	2010.év Megoszlás (%)
Saját tőke	54.734	85.1	56.974	97.6
- Jegyzett tőke	18.651	34.1	18.651	32.6
- Tőkeváltozás	51.591	94,3	36.083	63.3
- Tárgyévi eredmény közhasznú tevékenységből	-10.788	-19.7	1.621	2.9
- Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-4.720	-8.7	619	1.2
Kötelezettségek	9.638	15	1.409	2,5
- Hosszúlejáratú kötelezettségek	400	4.2		
- Rövidlejáratú kötelezettségek	9.238	95.8	1.409	100
Passzív időbeli elhatárolás				
Források összesen	64.372	100,0	58.383	100,0

### 2.3. Könyvvizsgálói záradék

A Közalapítvány 2009 évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolóját a könyvvizsgáló hitelesítő záradékkal látta el.

### 3. Költségvetési támogatás felhasználása

A Közalapítvány a központi költségvetésből – a Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériumától, pályázat keretében – 15.000 e Ft támogatást kapott. Az összeget a pályázatban megjelölt célra használta fel.

### 4. A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás

#### 4.1. Alaptőke

A Közalapítvány az alaptőke 1,000 eFt összegét 2010. december 31.-ig - ilyen címen - nem kapta meg az alapítótól, azt ezzel a megnevezéssel történő megérkezését követően – az Alapító Okiratban foglaltak szerint – tartós betétben kell elhelyezni.

#### 4.2. Apport

A 2000. évben megrendezett Savaria Történelmi Karnevál jelmezei, kellékei, eszközei 17,651 eFt összegben - melyet az Alapító Okirat szerint az alapító apportként bocsátott a Közalapítvány rendelkezésére – részint a tárgyi eszközök, részint a készletek között nyilvántartott, a rendezvények során felhasznált eszközökként állnak rendelkezésre továbbiakban.

4.3. A 2000.évi Savaria Történelmi Karnevál során keletkezett önkormányzati költségvetési előirányzat maradványa

A 2000. augusztus 25-27. között megrendezett Savaria Történelmi Karnevál során keletkezett – annak összes kiadással csökkentett – költségvetési előirányzat maradványa Szombathely Megyei Jogú Város 2001.évi támogatási összegébe beépítve érkezett, s a 2001. évi rendezvények lebonyolításához használta fel a Közalapítvány.

#### 4.4. Tőkeváltozás

A Közalapítvány 2001.- 2009. évi eredménye a Tőkeváltozás mérlegsoron jelent meg, a számvitel technikai elszámolások előírásainak megfelelően.

#### 5. Cél szerinti juttatások kimutatása

A Közalapítvány egyrészt Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatától, kapott támogatást 30,000 eFt összegben, másrészt több vállalkozás, és szervezet juttatott összesen 2,544 eFt összegben támogatást (úgy pénzbeli, mint természetbeni). A pályázati úton elnyert támogatások összege 16,000 eFt (Nemzeti Kulturális Alapítvány, Szombathely Közbiztonságáért Közalapítvány).

A legalább 100 eFt összegű támogatást nyújtó vállalkozások, szervezetek a következők:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Oladi Művelődési Központ	94
Vasi Niko Kft	100
ZOLL Sped Kft.	100
Vas Megyei Ker.i és Iparkamara	100
DUO Ker. Kft.	300
Bereczki János	250
Vasi Nyugalom Kft.	100
Truck Savaria Kft.	200
Vasivíz Zrt	1300

#### 6. Állami, önkormányzati támogatások

A Közalapítvány állami költségvetésből, illetve önkormányzattól kapott támogatásait a közhasznúsági jelentés 5. pontjában, a cél szerinti juttatások jogcímen részleteztük.

#### 7. A Közalapítvány vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások

A Közalapítvány Kuratóriumának vezető tisztségviselői részére személyi jellegű kifizetést nem teljesített.

## 8. Beszámoló a 2010.évi közhasznú tevékenységről

A 2010-es év sem hozott fellendülést a Karnevál életében, inkább – működését tekintve – a stagnálás jellemezte, mindamelllett, hogy feladat volt nemhogy az azévi legalább nullszaldó elérése, hanem az előző évről áthozott veszteség ledolgozása.

A 2009-es év működési adatai között már szembetűnő volt az a változás, ami a költségek oldalán jelentkezik. A gazdasági recesszióból fakadó nehézségek a Közalapítványt is érintették, nemcsak a Karnevál lebonyolítási költségeinek emelkedése, hanem a Közalapítvány mindennapi fenntartási, működési költségeinek fajlagos emelkedése által is. 2010-ben tovább csökkentettük a személyi kiadásokat, ez azonban a továbbiakban már nem lehetséges, hisz az alkalmazotti létszámot tovább csökkenteni nem lehet. A 2009-es évben már elért költségmegtakarítások - amik elsősorban a mindennapi működést „sújtották”: személyi kiadások 3 millió forinttal történő csökkentése, valamint az anyagjellegű ráfordítások 10,5 millió csökkenése - után szükségessé vált a Karneválnak, mint rendezvénynek is a minden területre kiterjedő költségracionalizálása. Bár az eddigi évekhez hasonlóan, nagyon felelős gazdálkodást folytatott a Közalapítvány, 2010-ben elkerülhetlenné vált a programok és a helyszínek számának csökkentése. A recesszió fennállása miatt a szokásos támogatásainkat sem realizálhattuk, a város által az addig rendszeresen nyújtott 40 millió támogatási összeg 30 millió forintra olvadt, igaz, ezzel párhuzamosan a Karneválszínház is kikerült a gondozásunkból, elsősorban a megvalósult szombathelyi kőszínház segítségére alapozva és mert a SzMJV Közgyűlése az addig megszokott támogatásaink egy részét is oda delegálta, meghatározva számukra a Karneválszínházi feladatok ellátást is. Így ugyan a költségeink csökkentek, de egyúttal elestünk az ebből származó bevételekből is. Az egyéb pályázati lehetőségek továbbra sem kecsegtették a Közalapítványt, az innen származó bevételek ugyan csökkentek, de nem jelentős mértékben. Ami viszont sokkal jelentősebben érintette a működést, az a szponzori-mecenási távolmaradások, és az egyéb bevételek nagymértékű csökkenése. Ezen a területen összességében több mint 9 millió forint nem folyt be az előző évhez viszonyítva. Itt fontos megjegyezni, hogy ez a 2008-as adatokhoz képest 27 millió forint az ezen a területen jelentkező elmaradás! A 2009-es Karneváli rendezvény elsősorban a 4 napos mivolta miatt rekordbevételt termelt, ezt 2010-ben lehetetlen lett volna megismételni, az innen származó bevétel nominálisan ugyan csökkent, de az összes bevételhez viszonyított aránya nőtt. Ez némileg ellensúlyozta az általános bevételcsökkenést, de sajnos nem értékelhető mértékben.

A Történelmi Témapark látogatottsága még tovább javult, igaz, ehhez hozzájárult az időközben megnyitott Szombathely Katonatörténete című kiállítás, amit a Hadtörténelmi Intézet, a Honvédelmi Minisztérium, a Vasi Bajtárs Egyesület és Közalapítványunk együttműködése hozott létre, szép példát mutatva ezzel a civil kezdeményezések összefogó erejére és képességeire. Az új kiállítás szervesen illeszkedik a Közalapítvány közhasznú tevékenységeinek sorába, részét képezi a Történelmi Témapark és a Legioraktár által már megkezdett interaktív helyszíneiknek. Mivel többféle belépőjegy került kidolgozásra az elérhető látnivalók miatt, így nehéz konkrétan számszerűsíteni az egyes helyszínek látogatottságát. A tapasztalat az, hogy a legtöbben – egyelőre – a két, korábban megnyitott helyszín felől érdeklődnek, viszont a Katonatörténelmi Kiállítás erősen felfutó tendenciát mutat, a látogatói visszajelzések alapján kifejezetten kedvelt bemutató helyünk. Összességében viszont elmondható, hogy 3 ezer fős látogatói szám 2 millió forint feletti bevételt termelt.

A 2010-es év összegzéséül megállapíthatjuk, hogy a drasztikus intézkedéseknek hála (sajnos az eszközállományunk nem javult, az elavult-elhasználódott dolgokat - források hiányában - nem pótoltuk, és új beszerzésekre sem került sor) az előző évről hozott, 15 millió forintot meghaladó

hiányt sikerült teljes mértékben ledolgozni úgy, hogy közben mind a közhasznú, mind pedig a vállalkozási eredmény pozitív lett. Ez nagy előrelépés, különösen a jelen gazdasági helyzetben.

2010-ben augusztus 20-22. között került megrendezésre városunk kiemelkedő rendezvénye a Savaria Történelmi Karnevál.

A 11 helyszínen (és a 8 kísérőrendezvény helyszínein) zajló összművészeti fesztivál több mint 220 programot kínált a látogatóknak a karnevál péntek délutáni nyitásától kezdődően a vasárnap esti karneválzáróig. Valamennyi helyszínünk és rendezvényünk népszerűnek és sikeresnek bizonyult, rengeteg érdeklődő és látogató vett részt a tematizált helyszínek programjain.

A Savaria Történelmi Karnevál Közhasznú Közalapítvány - ahogy 2002 óta minden évben - 2010-ben is elkészítette helyi lekérdezésen alapuló idegenforgalmi hatástanulmányát, városunk legnagyobb rendezvénye kapcsán.

A karnevál mind az egyén, mind a helyi kiscsoportok (családok, baráti körök, társaságok, stb.) részéről elfogadottá vált, sőt jelentős részük - segítő közreműködésével - annak aktív támogatója is. A karnevál látogatottsági dinamikája az elmúlt rendezvények időbeni összefüggésében írható le. Az elmúlt 11 év rendezvényei során a látogatottság számarányát tekintve beállt egy nagyjából 100-150 ezer fő közötti értékre. 2010-ben, a megfigyelések szerint, kb. 120-130 ezer fő volt az összes látogatók száma. 2010-ben megfigyelhető az is, hogy változott a szombathelyi látogatók aránya, a látogatók 67 %-a volt helybeli. Bizonyára ez a nehéz gazdasági helyzetnek is köszönhető, kevesebben vállalkoztak arra, hogy szállás és utazási díjakat fizessenek ki a helybeli költségen túl.

Az elsőkarneválosok aránya csökken ugyan, ám nem jelentős mértékben, hiszen a karneválra nem először érkező látogatókat már nem elsőkarneválosnak, hanem "karneválturistának" tekintjük. Habár a karnevál ismertsége, dinamikája évről évre nőtt, még mindig kevésbé jelenik meg a külföldi látogatói kör, ez a tavalyi évben egy 1%-ot alig meghaladó arányt jelent. Kiemelt feladatunknak tekintjük a határ menti települések és a tágabb régió külföldi vendégeinek megszólítását, rendezvényre invitálását, mely által a rendezvény és a város ismertsége külföldön is növekszik.

A látogatottság kapcsán kiemelendő, hogy az ide érkezők több mint háromnegyede kifejezetten a karnevál megtekintésére érkezett a városba, és elsősorban a távolabbról érkezőknél válik tervezetté a szabadidő ebben az időben, e térségben való eltöltése. Motivációjuk hátterében első látogatóként a program újszerűsége, innovatív élménye, visszatérőként az elégedettség áll.

Az eseménysor minden korcsoport által kedvelt, azonban érzékelhető egyfajta fiatalosság, hisz a látogatók több mint fele 18-35 év közötti, erőteljesen jelentkezik még a 35-54 év közötti korosztály is. Ami ennél is fontosabb, hogy a résztvevők nagy százaléka családdal vagy baráti közösséggel látogatja a karnevált. 53,4 % a baráti társasággal érkezők aránya, 45,4% viszont családjával érkezik a rendezvényre, így az mindenképpen társas programnak mondható. A látogatók átlagosan 5 fős csoportban érkeznek, a legnagyobb számossága viszont a 2-3 fős szegmensnek volt.

A karnevál egészét minősítő elégedettségi index az elmúlt években - szerencsére - vajmi keveset változott. Az átlagos összesített megítélés 2010-ben 4 érték feletti lett, megjegyezve azt, hogy valamennyi program/helyszín legalább négyes értékelést kapott. Az események minősítése külön-külön is kiváló eredményeket mutat; a legnagyobb tetszést a gyermekeknek szóló programok mutatták, de a szombat esti fáklyás jelmezes felvonulás, a katonai hagyományörző programok és a színház is kitűnő minősítéseket kapott a látogatóktól - továbbra is ezek a legnépszerűbbek a Karneválon.

A résztvevők 80 %-a tervezi, hogy a jövő évben is visszatér a karneválra, 97 % ajánlásra méltónak tartja a rendezvényt.

A korábbi évekhez hasonlóan nemcsak városi és megyei, hanem országos médiumokban is jelentek meg a rendezvényt beharangozó, illetve arról beszámoló híradások.

A korábbi sikeres együttműködésnek köszönhetően 2010-ben is a fő médiatámogatók között szerepelt a Rádió Szombathely, a Nyugat Rádió, és az Est Lapok Kft. is.

2010-ben a rendezvényünk az ide látogató független fesztiválmínősítők értékelése – és nem utolsósorban az eddig résztvevők, szervezők, támogatók és egyéb közreműködők áldozatos munkája - nyomán elnyerte a Kiváló Fesztivál címet a Magyar Fesztiválszövetség Minősítési Programjának keretében.

A Savaria Történelmi Karnevál kulturális-idegenforgalmi termékké válása az egész térség érdeke. E projektnek a továbbfejlesztése az érintettek és az állami szervek részéről is támogatásra érdemes, hisz jelentős forgalomnövekedést generál a térségben mind az utazásokból, mind a helyben jelentkező bevételek emelkedése miatt.



A Kuratórium elnöke