

**AGORA Savaria**

**Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

**2022. évi üzleti terv I. számú módosítás**

## 1 Céginformációk

A cég teljes elnevezése: AGORA Savaria Kulturális és Médiaközpont Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A cég rövidített neve: AGORA Savaria Nkft.

A cég jogi formája: Nonprofit korlátolt felelősségű társaság

A cég adószáma: 18886607-2-18

Ügyvezető: Horváth Zoltán

A számviteli nyilvántartási módja: kettős könyvvitel

A cég adózási rendje: ÁFA alany

A cég jegyzett tőkéje: 4.700.000.-Ft

A cég fő tevékenységi köre: M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

## 2. Vezetői összefoglaló

A társaságot 1989 decemberében alapította Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata. A nonprofit kft. az alapítás időpontja óta 100 %-os önkormányzati tulajdonban működik.

A nonprofit társaság feladatköre és tevékenysége 2022. január 1-jétől jelentősen megnövekedett: a korábbi funkciói mellett Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlésének 55/2022. határozata értelmében az AGORA Szombathelyi Kulturális Központ 2021. december 31-én jogutód nélkül megszűnt, azonban feladatait a társaság kapta meg. Az átalakulásnak köszönhetően változott a társaság neve, fő tevékenységi köre is.

A társaság az alapító okirata szerint felel a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. Törvény 76.§ (2) bekezdésében foglaltak alapján a helyi közművelődési feladatok ellátásáért, a városmarketingért, a Szombathelyi Televízió működtetéséért, valamint a 85/2019. (III.13.) Kgy. sz. határozata alapján a Savaria Fórum megjelentetéséért.

A költségvetés módosítása az alábbi okok miatt szükséges:

- a 2022. évi tényadatok alapján a bevételi és kiadási tervek aktualizálása indokolt

- a személyi jellegű ráfordítások felülvizsgálata szükséges a fluktuáció megakadályozása érdekében, valamint a KATA-törvény módosítás miatt
- a médiaközpont részénél felmerülő beruházási igények
- az egyéb szolgáltatások költségei
- a Szombathelyi Képző Központtal való egyesülés okán a hozott pénzeszköz üzleti tervbe való beépítése
- tervezett tárgyi eszköz értékesítés
- a várható rezsiköltségek megnövekedésének üzleti tervbe való beépítése

*Fentiekre tekintettel az üzleti terv átdolgozásra került. A pénzügyi adatok a 4. pontban kerülnek bemutatásra.*

### **3. Szervezeti felépítés**

A szervezeti felépítést az elfogadott SZMSZ részletezi. A társaság munkáját 3 fő divízióban (Közművelődési Igazgatóság, Kommunikációs Igazgatóság, Gazdasági és Üzemeltetési Igazgatóság), illetve egyéb szakmai egységekben szervezi meg. A társaság élén az ügyvezető, míg az igazgatóságok élén az igazgatók állnak. A szakmai egységek közül külön vezetővel az AGORA-Savaria Filmszínház, a Szombathelyi Televízió, a Savaria Fórum, valamint az Üzemeltetési és Műszaki Egység. A többi vezetését közvetlenül látja el az ügyvezető, vagy az igazgatók.

#### 4. Pénzügyi terv

Társaságunk az alábbi módosított eredménytervet állította össze a 2022-es üzleti évre (adatok ezer Ft-ban), melynek részleteit a következő fejezetekben mutatjuk be:

ssz	Eredménysor	2021 VÁRHATÓ	2022 TERV	2022.I.sz.mód.
I.	Értékesítés nettó árbevétele	45 352,00	170 729,00	204 825,00
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0,00	0,00	0,00
III.	Egyéb bevételek	178 971,00	406 427,93	452 256,55
III/a	Ebből: visszaírt értékvesztés	179,00	0,00	0,00
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	112 740,00	252 918,55	316 761,30
V.	Személyi jellegű ráfordítások	101 023,00	298 639,78	314 721,65
VI.	Értékcsökkenési leírás	9 450,00	24 940,00	24 940,00
244VII.	Egyéb ráfordítások	636,00	658,60	658,60
VII/a	Ebből: értékvesztés	0	0,00	0,00
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE</b>	<b>474,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	687,00	0,00	0,00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	8,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>679,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>1153,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	104,00	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>1049,002</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 4.1. Árbevétel

##### Értékesítés nettó árbevétele

Kategória	2021 VÁRHATÓ	2022 TERV	2022.I.sz.mód.
Értékesítés nettó árbevétele	45 652,00	170 729,00	204 825,00
- ebből:			
TV működéséhez kapcsolódó bevételek	20 390,11	17 850,00	17 850,00
Rádióműsor szolgáltatás	3 297,25	0,00	0,00
Savaria Fórum bevételek	21 664,46	22 175,00	22 175,00
AGORA közművelődéshez köthető bevételek		129 784,00	163 000,00
Gépjárműértékesítés		920,00	1 800,00

A társaság rendezvényeinek és a bérlések száma az eredeti üzletitervben kalkuláltakhoz képest jelentősen emelkedett.

A televíziós stábautóparkunk az elmúlt időszakban elhasználódott, így társaságunk az eredeti üzleti tervben jelzett autókön túl értékesíteni tervezi a következőket:

IBD-735  
 Gyártmány: Ford Transit  
 Hengerűrtartalma: 2402cm<sup>3</sup>  
 Teljesítménye: 95 kW  
 Színe: sárga  
 Gyártási éve: 2002  
 Birtokba vétel: 2016. 06. 02.  
 Becsült értéke 440 000 F

NXF- 493  
 Gyártmány: OPEL Astra  
 Hengerűrtartalma: 1796 cm<sup>3</sup>  
 Teljesítménye: 92 kW  
 Színe: szürke  
 Gyártási éve: 2007  
 Birtokba vétel: 2016. 11. 15.  
 Becsült értéke 440 000 F

Helyettük korszerűbb autó beszerzését tervezzük.

#### Egyéb bevételek

Kategória	2021 VÁRHATÓ	2022 TERV	2022.I.sz.mód.
Egyéb bevételek	178 971,00	406 427,93	452 256,55
- ebből:			
<b>Önkormányzattól kapott támogatás</b>	<b>150 000,00</b>	<b>318 800,00</b>	<b>344 049,00</b>
Műsorszolg. kapott támogatás	5 872,33	9 283,00	9 283,00
Egyéb támogatás	23 057,94	78 344,93	86 767,12
Egyéb egyéb (Képző Központ)	40,73	0,00	12 157,43

#### 4.2. Ráfordítások

##### 4.2.1. Anyagjellegű ráfordítások

Kategória	2021 VÁRHATÓ	2022 TERV	2022.I.sz.mód.
Anyagjellegű ráfordítások	112 740,00	252 918,55	316 761,30
-ebből			
Anyagköltség	1 938 ,84	19 847,55	36 047,55
Igénybe vett szolgáltatások költségei	7 520,50	18 526,10	20 026,10
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	100 022,37	208 785,30	254 928,05
Egyéb szolgáltatások költségei	3 258,29	5 759,60	5 759,60

Az **anyagköltségek** között kerülnek kimutatásra a közüzemi díjak (villamos energia-, gáz-, távhő- és vízdíj), az üzemanyag költség, az általános működést szolgáló

nyomtatványok, irodaszerek beszerzése, a tisztítószeres és egyéb anyagok.

Az energiaárak emelkedése miatt szükségessé vált a gázdíj, valamint a távhődíj költségeinek módosítása.

<b>Kategória</b>	<b>2021 VÁRHATÓ</b>	<b>2022 TERV</b>	<b>2022.I.sz.mód.</b>
Anyagköltség	1 938,84	19 847,55	36 047,55
-ebből			
Üzemanyag költségei	519,01	750,00	750,00
Villamos energiadíj ktg.	1 202,78	7 092,80	7 092,80
Gázdíj költségei	0,00	223,90	423,90
Távhődíj	0,00	6 629,20	22 629,20
Vízdíj	0,00	955,35	955,35
Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	83,71	133,70	133,70
Tisztítószeres költségei	96,50	289,00	289,00
Egyéb anyagköltségek	36,84	3 773,60	3 773,60

Az **igénybe vett szolgáltatások** költségtervelei az alábbi fő számviteli kategóriákban.

Hírdetés, reklám- propaganda költségek emelkedtek a megnövekedett rendezvények okán.

<b>Kategória</b>	<b>2021 VÁRHATÓ</b>	<b>2022 TERV</b>	<b>2022.I.sz.mód.</b>
Igénybe vett szolgáltatások költségei	7 520,50	18 526,10	20 026,10
-ebből			
Bérleti díjak	1 323,87	2 221,00	2 221,00
Javítási, karbantartási költségek	298,17	6 423,40	6 423,40
Utazási- és kiküldetési költségek	369,20	392,70	392,70
Postai, távközlési költségek	348,89	648,90	648,90
Hírdetés, reklám- propaganda költségek	49,00	2 115,50	3 615,50
Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktg-ei	5 131,37	6 724,60	6 724,60

Az **egyéb igénybe vett szolgáltatások** számos ráfordítás gyűjtőhelye, - a személyi jellegű ráfordítások mellett – a legjelentősebb költségterve az alábbi kategóriákban.

A közművelődéshez köthető tevékenységek emelkedésével az egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei, valamint a terembéreltes rendezvények emelkedésével a közvetített szolgáltatások költségei is emelkedtek.

<b>Kategória</b>	<b>2021 VÁRHATÓ</b>	<b>2022 TERV</b>	<b>2022.I.sz.mód.</b>
Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktg-ei	100 022,37	208 785,30	254 928,05
-ebből			
GDPR szolgáltatás	1 380,00	2 280,00	2 280,00
Számviteli, könyvvizsgálat, ügyvédi és üzletviteli szolg. költségei	4 859,00	9 560,00	9 560,00
Takarítás, személyszállítás díja	1 780,52	1 755,50	1 755,50
Egyéb igénybevett szolgáltatások	4 648,00	58 579,10	76 654,66

Egyéb igénybevett szolgáltatás TV	2 758,32	2 758,30	2 758,30
Egyéb igénybe vett szolgáltatás/SAFO	64 319,72	79 156,80	79 156,80
Közvetített szogáltatások	0,00	35 781,00	63 848,19
Műsorgyártás, -összeállítás, -vezetés	6 618,67	5 756,40	5 756,40
Hírügynökségi tevékenység	5 741,20	5 241,20	5 241,20
Hirdetési bevétel jutalék	7,916,94	7 917,00	7 917,00

Az „Egyéb igénybe vett szolgáltatás” soron lévő költségtételek: műsorsugárzási díjak, tartalomszolgáltatás, projekt koordináció és kommunikáció, előadói díjak, filmkölcsönzés díja, tűzvédelem-, vagyonvédelem díja.

A Savaria Fórum megjelenéséhez kapcsolódó ráfordítások várható összege e költségkategóriában jelentős 79 156,80 e Ft, míg a tv működéséhez kapcsolódó díjakat (Artisjus, MAHASZ, NMHH, stb.) 2 758,30 e Ft-ra prognosztizáljuk.

A közvetített szolgáltatások költség kategória a bizományos jegyértékesítés, valamint külső mozik részére szolgáltatott filmkölcsöndíjak, és egyéb költségek továbbszámlázott összegét tartalmazza.

Itt jelennek meg a vállalkozás működéséhez kapcsolódó elengedhetetlen kiadások (GDPR szolgáltatás, könyvelés, könyvvizsgálat, stb.), emellett a műsorkészítéshez kapcsolatos vállalkozói díjak kifizetése is, amely a külsős munkatársak díját tartalmazza. Törekszünk arra, hogy a lehetőségekhez mérten minimalizáljuk a kifizetéseket.

Az **egyéb szolgáltatások költségei** egy jól körül határolható költség kategória, az alábbi kiadásokkal:

Kategória	2021 VÁRHATÓ	2022 TERV	2022.I.sz.mód.
Egyéb szolgáltatások költségei	3 258,29	5 759,60	5 759,60
-ebből			
Hatósági díjak, illetékek, jogdíjak	1 100,000	2 183,10	2 183,10
Pénzügyi szolg-i díjak, bankköltségek	1 417,83	2 500,00	2 500,00
Biztosítási díjak	740,46	1 076,50	1 076,50

#### 4.2.2 Személyi jellegű ráfordítások

A bér és bérjárulékok költségének emelkedésének oka az eredeti üzleti tervhez képest, hogy számolunk a Képző Központtól átvett kollégák bérével, a fluktuáció megakadályozása érdekében hozott béremelésekkel.

Kategória	2021 VÁRHATÓ	2022 TERV	2022.I.sz.mód.
Személyi jellegű ráfordítások	101 023,00	298 639,78	314 721,65

-ebből			
Béreköltség és személyi jellegű egyéb kifiz.	86 340,00	265 617,62	279 849,36
Bérfelrakások	14 683,00	33 022,16	34 872,29

#### 4.1.2 Értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások

Az AGORA Szombathelyi Kulturális Központ megszűnésével átadott tárgyi eszközök, valamint az intézmény tavalyi évi maradványból még rendelkezésre álló összeg beruházásra történő felhasználása takarja az **értékcsökkenési leírás** összegét, míg az **egyéb ráfordítások** 658,6 e Ft-os összege cégautó adót és gépjármű adót takar. 2022-re pénzügyi eredményt nem tervezünk.



### 3. Összefoglalás

A társaság 2022. évi üzleti terv módosításában az eredeti üzleti terv óta felmerült változások indukálta igényeket összesítettük. Ennek okán a már elfogadott üzleti terv módosításán felül:

**Összesen addicionális 19,5 M Ft forrásigényt terjesztünk elő, mellyel biztosítható a társaság 2022. évi működése.**

**Mindezt figyelembe véve kérem az üzleti tervünk elfogadását, valamint a 4.1-es pontnál jelzett személygépjárművek értékesítésének engedélyezését.**

Mindezt figyelembe véve kérem üzleti tervünk elfogadását.

Szombathely, 2022. szeptember 9.



Horváth Zoltán  
ügyvezető igazgató

## AGORA Savaria Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2022. évi üzleti terve

### 2. számú melléklet módosítása

#### VÁROSI NAGYRENDEZVÉNYEK 2022

A társaságunk által megvalósított városi nagyrendezvények közül kikerül A dal a minénk című program. A programra tervezett 700.000 forintot az idei évben még hátralévő programokra kívánjuk felhasználni.

Magyar Kultúra Napja	470.000,-
Március 4-ei megemlékezés	70.000,-
Március 15-ei megemlékezés és sajtófotókiállítás	1.000.000,-
Magyar Hősök emlékűnnepe (2022. május 29.)	200.000,-
Tánc világnapja (2022. április 30.)	700.000,-
Qudarill (2022. május)	350.000,-
Városi Gyermeknap (2022. május 29.)	1.800.000,-
Nemzeti összetartozás napja (2022. június 4.)	200.000,-
Szent Iván-éji Vigasságok	3.000.000,-
Augusztus 20-i megemlékezés	220.000,-
Október 6-i megemlékezés	90.000,-
Október 23-i megemlékezés	400.000,-
Szent Márton Gála (2022. november)	2.400.000,-
Városi Szilveszter (2022. dec. 31.)	3.500.000,-
Városi Bál (2023. január)	3.000.000,-
Magyar Kultúra Napja (2023. január 22.)	1.400.000,-

## Határozatok

### 12/2022. (IX.13) számú határozat:

A felügyelőbizottság elfogadja az AGORA Savaria Nonprofit Kft. 2022.évi üzleti terv I.számú módosítását.

### 13/2022. (IX.13) számú határozat:

A felügyelőbizottság elfogadja az AGORA Savaria Nonprofit Kft. vagyonkezelésében és üzemeltetésében lévő szombathelyi 2710/1 hrsz.-u, természetben az AGORA-Művelődési és Sportház épületében található büfé nyilvános pályázat keretében történő bérbeadását.

### 14/2022. (IX.13) számú határozat:

A felügyelőbizottság elfogadja az AGORA Savaria Nonprofit Kft. előterjesztési javaslatát a társaságnál megfelelési tanácsadó megbízására.

dr. László Gyöző  
FEB-elnök