

ÜZLETI TERV

A „Kossuth Művelődési Központ” Nonprofit Közhasznú Kft.
2022. évi költségvetés tervezetéhez

Feladatok meghatározása

Cegléd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 315/2016. (XI. 24.) határozatának megfelelően 2017. évben átalakította a közművelődési feladatokat ellátó intézményrendszerét.

Ezen átalakítás során 100%-os tulajdoni hányaddal nonprofit gazdasági társaságot alapított – Kossuth Művelődési Központ Nonprofit Kft. elnevezéssel - az 1997. évi CXL. törvény 87/A §, és a 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet szerinti kormányzati funkciók, szakfeladatok ellátására:

- a) Színházak tevékenysége – 082020
- b) Múzeumi, közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység – 082064
- c) Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése – 082091
- d) Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása - 082092
- e) Közművelődés – egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészek - 082093
- f) Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés – 082094
- g) Befogadó színházak tevékenysége – 900111
- h) Kulturális műsorok, rendezvények, kiállítások szervezése – 900400
- i) Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek – 047320

Intézményünk feladatait az alábbi szabályzók, törvényes előírások alapján végzi:

1. az 1997. évi CXL. törvény és a **2017. évi LXVII. törvény** (A kulturális javak védelméről és a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről);
2. a 20/2018. (VII. 9.) **EMMI rendelet** a közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi színterek követelményeiről;
3. Cegléd Város Önkormányzata 36/2018. (XII. 28.) **önkormányzati rendelete** Cegléd Város Önkormányzata közművelődési feladatairól;
4. A „Kossuth Művelődési Központ” Nonprofit Közhasznú Kft. **Alapító Okirata**
Az Alapító okiratban felsorolt főbb közhasznú tevékenységek:
 - 9499 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
 - 8412 Egészségügy, oktatás, kultúra, egyéb szociális szolgáltatás
 - 8552 Kulturális képzés
 - 8559 M.n.s. egyéb oktatás
 - 9001 Előadó-művészet
 - 9003 Alkotóművészet
 - 9004 Művészeti létesítmények üzemeltetése
 - 9329 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
 - 9499 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
5. Az alapító Önkormányzat és a KMK Nkft. között létrejött **szerződések**
 - 2017. 04. 01. Ingatlanhasználati szerződés
 - 2017. 04. 03. Közfeladat-ellátási szerződés
 - 2017. 03. 03. Feladatellátási megállapodás, mely évente módosításra kerül az aktuális rendezvénynaptár és a hozzá rendelt költségkeret függvényében.

Felsorolt jogszabályi és szerződéses kötelezettségeink teljesítését, éves **szakmai munkánk** 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. § (2) alapján készült **SZOLGÁLTATÁSI TERV szerint végezzük**, melyben az alábbi tevékenységi formákba épített – a közművelődési törvényben meghatározott - **közművelődési alapfeladatok** megvalósítását végezzük.

- a) Művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszínen biztosítása.
- b) A közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése.
- c) A hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása.
- d) Az amatőr alkotó- és eladó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása.
- e) Az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása
- f) A tehetséggondozás és -fejlesztés feltételeinek biztosítása
- g) Kulturális alapú gazdaságfejlesztés

Az egyes feladatcsoportok végzéséhez a közművelődési törvény szigorú személyi és tárgyi feltételek biztosítását írja elő.

A 2022. évi szolgáltatási tervünk összeállításánál és annak megvalósítását megalapozó költségvetés tervezésekor nem hagyhattuk figyelmen kívül a Covid-19 okozta nehézségeket, melyek feladataink ellátását különösképp megnehezítették 2020-2021. években, de remélhetőleg korlátozásokkal már kisebb mértékben kell számolnunk 2022. év folyamán.

Költségvetésünk összeállításakor **abból a feltételezésből indultunk ki, hogy 2022-ben már létszámkorlátozás nélkül látogathatók lesznek programjaink:** a szakkörök, színházi előadások és a szabadtéri rendezvények is, ezért bevételeinket és költségeinket is a **2018-2019. évek tény adataihoz közelítő értékben határoztuk meg.**

Az anyagjellegű ráfordítások értékei az időközben bekövetkezett árváltozások miatt (ami a színházak, előadók díjait és a háttér szolgáltatásokat különösen érintette), bár nominálisan hasonlóak a 2018-2019. évihez, reálértéken nem éri el azt. Ezeket az árváltozásokat lehetőség szerint továbbhárítjuk a közönségre, de **figyelembe kell vennünk a fizetőképes kereslet korlátozottságát** és azt is, hogy **közfeladatot látunk el:** hosszú távon biztosítanunk kell a művelődéshez, a kultúrához való hozzáférést a városban és vonzáskörzetében élők számára.

Célunk, hogy a gazdálkodás eredménye ne legyen veszteséges (adózott eredmény minimum 0.- Ft legyen), ezért **eredetileg a tulajdonos Önkormányzattól feladatellátásra és működési támogatásra is akkora összeget terveztünk, hogy a költségek, ráfordítások fedezetét biztosítani tudjuk.**

A költségvetési tárgyalások, egyeztetések, alapján arra kaptunk utasítást, hogy az eredeti költségvetési tervünkben szereplő összegeket csökkentsük. Feladatellátásra 80.000 ezer Ft, működési támogatásra 160.308 ezer Ft lett az üzleti tervbe beállított összeg úgy, hogy a tervezett programok köre nem változott (a novemberben a Képviselő-testület által elfogadott városi rendezvénytárgy is változatlan maradt).

Annak érdekében, hogy az Alapító okiratunkban meghatározott közfeladatokat legalább az eddigi évek minőségi színvonalának megfelelően el tudjuk látni, az üzleti tervben szereplő feladatellátási díj és a működési támogatás összege előre láthatóan a teljes naptári évre nem lesz elegendő.

A költségvetés szűkítése a minőség romlását nem eredményezheti.

Ezért prognosztizálható, hogy az év folyamán szükségessé válik az üzleti terv módosítása.

A 2021. év végi várható adatok tájékoztató jellegűek.

**2022. évi költségvetési terv szöveges bemutatása,
az ÜZLETI TERV (eredménykimutatás) sorain keresztül**

Tervezett bevételek

A bevételek kategóriái a következők:

I. Értékesítés nettó árbevétele

II. Aktivált saját teljesítmények értéke

III. Egyéb bevételek

I. Az értékesítés nettó árbevételének tartalma:

adatok ezer forintban

Megnevezés	2017. végleges	2018. végleges	2019. végleges	2020. végleges	2021. üzleti terv	2021. várható végleges 2022.02.02.	2022. üzleti terv 20% EMMI bér- támogatással 2022.02.02.
Saját értékesítés nettó árbevétele	32 105	66 588	78 611	23 799	23 539	44 523	60 000
Önkormányzattól feladatellátási szerződés alapján 92	107 432	92 101	88 376	43 323	57 764	57 764	80 000
Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	139 537	158 689	166 987	67 122	81 303	102 287	140 000

1. Az értékesítés nettó árbevétele egyik meghatározó eleme a bevezetőben, a „Feladatok meghatározása” című részben leírt feladatok ellátására az Önkormányzattal megkötött éves Feladatellátási szerződés alapján az Önkormányzat felé számlázott összegből származó bevétel.

Mint a bevezetőben már említettük, a 2022. évre feladatellátási díj a városi rendezvénynaptárban és az éves szolgáltatási tervben meghatározott feladatok finanszírozására nem lesz elegendő. Ezt a tényt erősíti, hogy a költségvetési terv elfogadása után még bővült a megvalósítandó feladatok köre (pl. sportnap, országos jazz napok), melyek megvalósítását a meglévő pénzügyi keretből kellene megoldani.

2. „Saját bevételek”, amelyek a különböző külső partnerektől származnak:
 - Jegyértékesítés
 - saját rendezvényeinkre
 - jegyértékesítési jutalék: nálunk megrendezésre kerülő befogadott programok
 - jegyértékesítési jutalék: jegyirodai, online rendszerekben történő értékesítés
 - Területhasználat bevétele
 - Terembér bevétele
 - Nevezési díjak, kóstolójegyek
 - Ajándéktárgy értékesítés
 - Büfé bevétele
 - Szponzor támogatások
 - Eszközök bérbeadása
 - Szervezési szolgáltatás

II. Aktivált saját teljesítmények értéke – Intézményünk vonatkozásában nem értelmezhető.

III. Egyéb bevételek

adatok ezer forintban

Megnevezés	2017. végleges	2018. végleges	2019. végleges	2020. végleges	2021. üzleti terv	2021. várható végleges 2022.02.02.	2022. üzleti terv 20% EMMI bér- támogatással 2022.02.02.
Pályázatok 967+968-9672	2 486	9 433	7 976	4 191	3 000	12 833	23 169
Egyéb bevételek 963+969	120	486	1 059	925	1 900	2 434	1 000
Saját egyéb bevételek összesen	2 606	9 919	9 035	5 116	4 900	15 267	24 169
Önkormányzattól működési támogatás (pótbefizetés)	99 712	157 308	181 414	144 480	102 000	97 253	160 308
Egyéb bevételek összesen	102 318	167 227	190 449	149 596	106 900	112 520	184 477

- Az Önkormányzattól kapott működési támogatás
A támogatás összege várhatóan nem lesz elegendő a működési költségek fedezetére, hiszen még az anyag jellegű ráfordítások tervezett összegét sem éri el.
Emiatt szintén valószínűsíthető, hogy az év folyamán a költségvetésünk módosítását kell kezdeményeznünk.
- Pályázatok (szakmai, infrastrukturális és munkaügyi pályázatok)
Itt tüntettük fel az EMMI által kiírt, 20%-os béremelés fedezetét biztosító pályázat 20.169 ezer Ft összegét, bár a pályázat elbírálásáról szóló döntés csak január végére volt várható, azonban a mai napig még nincs döntés. A megpályázott, elnyerhető összeg a 2021. november havi kifizetett munkabéreket vehette alapul és nem tartalmazhatja az egyéb jogviszonyra vonatkozó kifizetéseket (megbízásos, egyszerűsített foglalkoztatás) és nem tartalmazza a 2022. évben újonnan foglalkoztatni kívánt személyek bérét sem.
- Egyéb bevételek (kapott kártérítés, kötbér, értékesített eszköz értéke, leltár többlet, kerekítési különbözet)
- Adományok

Tervezett költségek, ráfordítások

IV. Anyag jellegű ráfordítások tartalma

adatok ezer forintban

Megnevezés	2017. végleges	2018. végleges	2019. végleges	2020. végleges	2021. üzleti terv	2021. várható végleges 2022.02.02.	2022. üzleti terv 20% EMMI bér- támogatással 2022.02.02.
Anyagköltség 51	16 744	23 311	24 774	14 366	21 300	19 888	29 700
ebből közüzemi díjak	6 165	9 444	8 845	7 940	8 000	12 800	18 000
Igénybe vett szolgáltatások értéke 52	82 072	47 314	39 455	32 012	22 000	80 021	75 000
ebből utazási költség	121	1 377	1 728	430		940	
ebből épületek, eszközök karbantartási költsége	1 013	24 642	11 212	1 970		8 615	
ebből hirdetés, reklám	3 300	5 363	17 605	7 437		6 200	
Egyéb szolgáltatások értéke 53	1 120	4 613	6 050	2 878	4 000	3 441	5 000
ebből bankköltség	793	1 733	2 084	1 083	2 000	1 538	
Eladott áruk beszerzési értéke 814	1 571	5 937	3 186	2 142	1 000	1 219	3 000
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	908	89 234	124 712	840	54 700	10 366	76 500
Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	102 415	170 409	198 177	52 238	103 000	114 935	189 200

- Anyagköltség:
 - Közüzemi díjak (benne a városi külső rendezvények, fesztiválok költségei is: áram, víz, szemétszállítás)
2021. év folyamán megszűnt számunkra a kedvezményes árú földgáz és villamosenergia beszerzésének lehetősége, így 2022. évben várhatóan mintegy duplájára emelkedik a fizetendő gázdíj, a villamosenergia díja pedig 278%-kal lesz magasabb, mint előző évben volt.
 - Felhasznált anyagok költségei
 - Karbantartás anyagai
 - Rendezvények anyagköltsége
- Igénybe vett szolgáltatások

- Bérleti díjak
- Karbantartási szolgáltatások
- Hirdetés, reklám
- Oktatás, továbbképzés
- Utazás, kiküldetés költségei
- Szakértői díjak
- Szoftver frissítések díjai
- Posta, telefon, internet
- 3. Egyéb szolgáltatások:
 - Hatósági díjak
 - Bank költségek
 - Tagdíjak
 - Biztosítási díjak
- 4. ELÁBÉ (eladott áruk beszerzési értéke):
 - Büfé áru
 - Tourinform áru
 - Táborok, egyéb részvételi díjhoz kötött rendezvények étkezési díjai és anyagköltsége
- 5. Eladott (közvetített) szolgáltatások:
 - Jegyirodai online értékesítés keretében eladott belépőjegyek számlázott értéke
 - Rendezvények fellépőinek díjai
 - Foglalkozások oktatóinak díjai
 - Rendezvényekhez kapcsolódó szolgáltatások díjai
 - Fény- és hangtechnika
 - Rendezvények közműveinek kiépítése, bérlete, bontása (áram, víz, mobil WC)
 - Útlezárások, forgalomelterelések költségei, autóbusz különjáratok
 - Rendezvénytechnikai szolgáltatások (színpadok, mobil lelátó, rendezvénysátor bérlete, biztonságos üzembe helyezése)
 - Őrző- védő szolgáltatás biztosítása
 - Meteorológiai szolgáltatás
 - Mentők, orvosok, katasztrófavédelemkészenléti ügyeleti díja
 - takarítás díja
- 6. Tourinform Infó pont üzemeltetésének költségei (új telephely)

V. Személyi jellegű ráfordítások

adatok ezer forintban

Megnevezés	2017. végleges	2018. végleges	2019. végleges	2020. végleges	2021. üzleti terv	2021. várható végleges 2022.02.02.	2022. üzleti terv 20% EMMI bér- támogatással 2022.02.02.
Bérköltség - (alkalmazottak és állományon kívüliek)	53 931	86 959	100 546	98 933	94 633	102 513	119 682
Munkabér	42 484	71 216	82 848	86 990	89 046	92 205	111 655
Jutalom (jubileumi, felmentési idő)	7 123	9 158	9 513	6 843	2 787	3 757	3 672
Prémium (ügyvezető)		800	908	900	900	1 340	0
Állományon kívüliek bérköltsége	4 324	5 785	7 277	4 200	1 900	5 211	4 355
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen (5+3+4+5)	5 573	12 608	12 343	8 213	7 513	10 980	12 100
Béren kívül juttatások (caféterna)	2 908	4 431	4 812	5 213	5 213	5 009	5 400
Reprezentáció, üzleti (városi) ajándék	1 993	8 028	7 175	2 500	2 000	3 592	4 500
Egyéb (Táppénz harmad, munkaruha, kapcsolódó adók)	672	149	356	500	300	2 379	2 200
Bérfelrakások	12 464	21 990	22 633	12 213	20 486	15 596	22 000
Személyi jellegű ráfordítások összesen (10+11+12)	71 968	121 557	135 522	119 359	122 632	129 089	153 782

Bérköltség

- A munkaszerződéssel foglalkoztatott alkalmazottak bruttó munkabére.
A bérköltség tartalmazza a központi költségvetésből a 20%-os béremelés fedezetét, melynek alapja a 2021. november hónapban a személyenkénti munkabér.
Jutalomként szerepeltettük a 2022. évben 40 éve a Kossuth Művelődési Központban dolgozó kolléga jubileumi jutalmát és a nyugdíjba vonulása előtt esedékes, felmentési idejére kifizetendő bérét.
A feladatellátás sérülésének elkerülése miatt 1 fő létszámbővítés szükséges az év során. 1 fő GYED-en lévő munkatárs szeptembertől jelezte, hogy részmunkaidőben munkába kíván állni.
- Bérköltségként számoljuk el az állományon kívüliek számára kifizetett járandóságokat is: Felügyelőbizottság tiszteletdíja, megbízásos jogviszonyban vagy az egyszerűsített munkaszerződéssel foglalkoztatottak bruttó bére. Ezeket a bér jellegű kifizetéseket nem tartalmazza az EMMI pályázati összege.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

- Béren kívüli juttatások
- Reprezentáció, üzleti ajándék (a feladatellátás megvalósításához tartozó vendéglátás, ajándék)
- Egyéb személyi jellegű költségek

Bérjárulékok

Az előző két pontban felsoroltak után fizetendő összes adó- és járulék (NAV)

VI. Értékcsökkenési leírás

A vállalkozás működését több éven keresztül szolgáló eszközöket a számviteli törvény előírása szerint a Befektetett eszközök között kell kimutatni, az eszközök beszerzésére fordított pénzkidatást a beszerzés időpontjában költségként elszámolni nem lehet (a gazdálkodás eredményét nem csökkentheti).

A beruházás tehát az adott évi eredménybe nem számító pénzkidatás.

2017-ben, induláskor a KMK saját eszközállománya a bankszámlán lévő 3 millió Ft volt (az alapításkor befizetett törzstőke).

Az év folyamán a tulajdonos Önkormányzat **ingyenes használatba adta** a KMK a Művelődési Központ teljes épületegyüttesét (színház, kamaraterem, öltözők, mosdók, irodák, „B” épület kiscsoportos foglalkozásra alkalmas termei, kaszinó épülete, irodák) **a komplett berendezéssel, technikai felszereléssel együtt.**

Az átvett eszközállomány értéke a következő volt:

Átvett összes eszköz könyv szerinti értéke	33.100 ezer Ft
ebből épületek, építmények	30.597 ezer Ft
minden egyéb eszköz	2.503 ezer Ft

Ez mutatja a kezdetben rendelkezésünkre álló eszközök korát, nagy mértékű avultságát.
Innen indultunk.

A Kft. saját tulajdonában lévő, 2017. óta beszerezett befektetett eszközeinek évenkénti állományváltozását foglaltuk össze:

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA						
Befektetett eszköz megnevezése	Bekerülési érték (Ft)					
	Alapításkor 2017.01.01	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
I. Immateriális javak	0	519	918	967	967	967
1. Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2. Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	0	519	918	967	967	967
4. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5. Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0
6. Immater. javak érték helyesb.	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök	0	9 141	60 170	91 437	114 623	132 267
1. Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű j	0	3 721	30 765	32 934	52 295	62 322
2. Műszaki ber. gépek, járm.	0	0	0	20 190	24 014	24 344
3. Egyéb berend. felsz. járm.	0	5 420	29 405	38 314	38 314	45 601
Összesen	0	9 661	61 088	92 404	115 589	133 234

2022. évre tervezett beruházások külön egyeztetést igényelnek. A tervezett beruházások összefoglaló táblázata a 2. számú mellékletben szerepel.

A Befektetett eszközök értékét költségként elszámolni kizárólag a vonatkozó jogszabályokkal összhangban a számviteli politikában meghatározott mértékben lehet.

Az értékcsökkenés olyan tétel, amelyet az adott évben költségként el kell elszámolni (a gazdálkodás eredményét csökkenteni), de pénzkidással nem jár.

A befektetett eszközök értékcsökkenésének elszámolása:

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK BEMUTATÁSA Számviteli törvény szerint						
Befektetett eszköz megnevezése	Értékcsökkenési leírás (ezer forint)					
	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022. terv
I. Immateriális javak	46	116	159	160	160	0
1. Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2. Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	46	116	159	160	160	0
4. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5. Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök	1 969	6 983	11 574	11 944	16 722	0
1. Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	9	811	1 740	2 387	4 099	0
2. Műszaki ber. gépek, járm.	0	0	518	3 019	3 495	0
3. Egyéb berend. felsz. járm.	421	4 245	6 248	5 856	6 889	0
5. Kis értékű tárgyi eszköz écs.	1 539	1 927	3 069	681	2 240	0
Összesen	2 015	7 099	11 733	12 104	16 883	20 000

VII. Egyéb ráfordítások:

1. A szokásos üzletmenetbe nem tartozó ráfordítások (pl. tiszteletjegyek után fizetendő áfa)
2. Kártérítés, késedelmi kamat

3. Kerekítési különbözetek elszámolása

adatok ezer forintban

Megnevezés	2017. végleges	2018. végleges	2019. végleges	2020. végleges	2021. Üzleti terv	2021. várható végleges 2022.02.02.	2022. Üzleti terv 20% EMMI bér- támogatással 2022.02.02.
Egyéb ráfordítások	543	959	552	1 131	60	105	100

A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményének meghatározása a számviteli törvény előírása alapján történik:

A fentebb felsorolt bevételek és költségek, ráfordítások közötti eltérés, mely lehet (-) veszteség, vagy (+) nyereség.

adatok ezer forintban

Megnevezés	2017. végleges	2018. végleges	2019. végleges	2020. végleges	2021. üzleti terv	2021. várható végleges 2022.02.02.	2022. Üzleti terv 20% EMMI bér- támogatással 2022.02.02.
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	64 914	25 892	11 452	31 886	-49 489	-46 396	-38 605

B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok ezer forintban

Megnevezés	2017. végleges	2018. végleges	2019. végleges	2020. végleges	2021. üzleti terv	2021. várható végleges 2022.02.02.	2022. Üzleti terv 20% EMMI bér- támogatással 2022.02.02.
Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	3	5	5	6	3	3	2
Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	6	9	3	6	3	1	2
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-XI)	-3	-4	2	0	0	2	0

A Kft. működésében a pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai között minimális tételeket tudunk elszámolni, ez lehet:

- forinttól eltérő pénznemben történő beszerzés esetén jelentkező árfolyam különbözet
- a folyószámlán lévő pénz után kapott banki kamat

C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY

Az üzemi (A) és a pénzügyi eredmény (B) összege.

X. Adófizetési kötelezettség

A Kft. eddigi gazdálkodási adatai megfelelnek az 1996. évi LXXXI. törvény (TAO tv.) 6. számú mellékletének E) pontjában meghatározott feltételeknek, ezért élhet az adómentesség lehetőségével.

2022. évi költségvetési tervünk alapján 2022. évre a fizetendő társasági adót szintén nulla forintban határoztuk meg.

D. ADÓZOTT EREDMÉNY

Az adózás előtti eredmény csökkentve a fizetendő társasági adóval.

adatok ezer forintban

Megnevezés	2017. végleges	2018. végleges	2019. végleges	2020. végleges	2021. üzleti terv	2021. várható végleges 2022.02.02.	2022. üzleti terv 20% EMMI bér- támogatással 2022.02.02.
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+-D)	64 911	25 888	11 454	31 886	-49 489	-46 394	-38 605
Adófizetési kötelezettség			0	0	0	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)	64 911	25 888	11 454	31 886	-49 489	-46 394	-38 605

A fentebb leírtak alapján várható, hogy az év folyamán szükségessé válik az üzleti terv (akár többszöri) módosítása.

Cegléd, 2022. február 2.



Mellékletek:

1. számú melléklet: Üzleti terv (Eredménykimutatás séma szerint)
2. számú melléklet: Tervezett beruházások
3. számú melléklet: 2022. évi szolgáltatási terv

Kossuth Művelődési Központ Nonprofit Kft.
2022. évi üzleti terv 1. számú melléklet (Eredménykimutatás)

nettó adatok ezer forintban

Sz.	Megnevezés	2017. végleges	2018. végleges	2019. végleges	2020. végleges	2021. üzleti terv	2021. várható végleges 2022.02.02.	2022. üzleti terv 20% EMMI be- támogatással 2022.02.02.
01.	Saját értékesítés nettó árbevétele	32 105	66 588	78 611	23 799	23 539	44 523	60 000
02.	Önkormányzattól feladatellátási szerződés alapján 92	107 432	92 101	88 376	43 323	57 764	57 764	80 000
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	139 537	158 689	166 987	67 122	81 303	102 287	140 000
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (+-3+4)	0	0	0	0	0	0	0
	Pályázatok 967+968-9672	2 486	9 433	7 976	4 191	3 000	12 833	23 169
	Egyéb bevételek 963+969	120	486	1 059	925	1 900	2 434	1 000
03.	Saját egyéb bevételek összesen	2 606	9 919	9 035	5 116	4 900	15 267	24 169
04.	Önkormányzattól működési támogatás (pótbefizetés)	99 712	157 308	181 414	144 480	102 000	97 253	160 308
III.	Egyéb bevételek összesen	102 318	167 227	190 449	149 596	106 900	112 520	184 477
05.	Anyagköltség 51	16 744	23 311	24 774	14 366	21 300	19 888	29 700
	ebből közreműködők díjak	6 165	9 444	8 845	7 940	8 000	12 800	18 000
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke 52	82 072	47 314	39 455	32 012	22 000	80 021	75 000
	ebből utazási költség	121	1 377	1 728	430			940
	ebből épületek, eszközök karbantartási költsége	1 013	24 642	11 212	1 970			8 615
	ebből hirdetés, reklám	3 300	5 363	17 605	7 437			6 200
07.	Egyéb szolgáltatások értéke 53	1 120	4 613	6 050	2 878	4 000	3 441	5 000
	ebből bankköltség	793	1 733	2 084	1 083	2 000	1 538	
08.	Eladott áruk beszerzési értéke 814	1 571	5 937	3 186	2 142	1 000	1 219	3 000
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	908	89 234	124 712	840	54 700	10 366	76 500
IV.	Anyagiellátó ráfordítások (05+06+07+08+09)	102 445	110 409	198 177	52 238	103 000	114 935	189 200
5_1	Bérlőköltség - (alkalmazottak és állományon kívüliek)	53 931	86 959	100 546	98 933	94 633	102 513	119 682
	Munkabér	42 484	71 216	82 848	86 990	89 046	92 205	111 655
	Juttatás (bábérum, felmentési jutt.)	7 123	9 158	9 513	6 843	2 787	3 757	3 672
	Prémium (ügyvezető)		800	908	900	900	1 340	0
	Állományon kívüliek bérlőköltsége	4 324	5 785	7 277	4 200	1 900	5 211	4 355
5_6	Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen (52+3+4+5)	5 573	12 608	12 343	8 213	7 513	10 980	12 100
	Béren kívüli juttatások (szocietár)	2 908	4 431	4 812	5 213	5 213	5 009	5 400
	Reprezentáció, üzleti (vándor) ajándék	1 993	8 028	7 175	2 500	2 000	3 592	4 500
	Egyéb (Tápellátás, munkadíj, kapcsoló díj)	672	149	356	500	300	2 379	2 200
11.	Bérlőráfordítások	12 464	21 990	22 633	12 213	20 486	15 596	22 000
V.	Személyi jellegű ráfordítások összesen (10+11+12)	71 968	121 557	135 522	119 359	122 632	129 089	153 782
VII.	Értéksökkenési leírás	2 015	7 099	11 733	12 104	12 000	17 074	20 000
	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE	543	959	552	1 131	60	105	100
A.	(+/-II+III-IV-V-VI-VII)	64 914	25 892	11 452	31 886	-49 489	-46 396	-38 605
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	3	5	5	6	3	3	2
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	6	9	3	6	3	1	2
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-3	-4	2	0	0	2	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D)	64 911	25 888	11 454	31 886	-49 489	-46 394	-38 605
X.	Adófizetési kötelezettség			0	0	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII)	64 911	25 888	11 454	31 886	-49 489	-46 394	-38 605

2022. február 02.



"Kossuth Művelődési Központ" Nonprofit Kft.

2022. évi Üzleti terv 2. melléklet

Tervezett beruházások

Megnevezés	tervezett összeg (nettó) ezer forint
Épületek	
akadálymentesítés_lift ("A" épület)	17 145
"A" épület tető felújítás (Önkormányzat)	
Színházi aula átalakítás ("A" épület) (Önkormányzat)	
füst és tűzjelző rendszer ("A" épület)	17 500
színházterem nyílászáróinak cseréje ("A" épület)	árajánlat folyamatban
"B" épület homlokzat (Önkormányzat)	
Eszközbeszerzések	
színpad függöny	10 000
Egyéb eszközbeszerzés	5 000
Összesen	49 645

Cegléd, 2022. február 02.



SZOLGÁLTATÁSI TERV							
3. számú melléklet a 2022. évi költségvetési tervhez							
Szolgáltatási terv 2020/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. § (2)							
Közművelődési alapszolgáltatások Kultv. 76. § (3)	A közösségi tevékenység megnevezése	A közösségi tevékenység célja	A közösségi tevékenység rendszeressége vagy tervezett időpontja, időtartama	A közösségi tevékenységben részt vevők tervezett száma	A közösségi tevékenység helyszíne/ helyszínei	A közösségi tevékenység részvételi módja	
a) Művelődési közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlesztésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődési közösségek számára helyszíni biztosítás	sakk szakkör (felnőtt)	közösségi tevékenység fejlesztése	heti két alkalommal 4 óra	6	B/3.	tagság	
	Ceglédi Magyarórá Egyesület	közösségi tevékenység fejlesztése	havi egy alkalommal 4 óra	21	kaszinó	tagság	
	rejtélyfejtők	közösségi tevékenység fejlesztése	heti egy alkalommal 4 óra	6	kaszinó	tagság	
	Buzakalász Tsz nyugdíjasok Klubja	közösségi tevékenység fejlesztése	havi egy alkalommal 4 óra	6	kaszinó	tagság	
	Bartók Társasága	közösségi tevékenység fejlesztése	havi egy alkalom, 8 óra	15	kaszinó	tagság	
	agráryugdíjasok	közösségi tevékenység fejlesztése	havi egy alkalom, 4 óra	6	kaszinó	tagság	
	bélyeg- és éremgyűjtők	közösségi tevékenység fejlesztése	havi egy alkalom, 3 óra	5	B/1.	tagság	
	zenés női torna	mozgáskultúra fejlesztése	heti két alkalom, 1 óra	10	B/2.	város és vonzaskörzeti érdeklődők	
	Lila Akác nosztalgia klub	helyszíni biztosítás	havi három alkalom 8 óra	60	B/2.	tagság	
	gerinctorna	mozgáskultúra fejlesztése	heti egy alkalom, 1 óra	10	B/2.	város és vonzaskörzeti érdeklődők	
	Country Line Dance	mozgáskultúra fejlesztése	heti egy alkalom, 2 óra	8	B/5.	város és vonzaskörzeti érdeklődők	
	modern tánc	mozgáskultúra fejlesztése	heti egy alkalom, 5 óra	20	B/1.	város és vonzaskörzeti érdeklődők	
	örömtánc	mozgáskultúra fejlesztése	heti egy alkalom, 1 óra	10	B/2.	város és vonzaskörzeti érdeklődők	
	zumba felnőtteknek (Joci)	mozgáskultúra fejlesztése	heti egy alkalom, 1 óra	18	B/5.	város és vonzaskörzeti érdeklődők	
	zumba felnőtteknek (Vivi)	mozgáskultúra fejlesztése	heti egy alkalom, 1 óra	15	B/2.	város és vonzaskörzeti érdeklődők	
	salsa	mozgáskultúra fejlesztése	heti egy alkalom, 3 óra	20	B/5.	város és vonzaskörzeti érdeklődők	
bachata	mozgáskultúra fejlesztése	heti egy alkalom, 2 óra	15	B/1.	város és vonzaskörzeti érdeklődők		
Hatha jóga	mozgáskultúra fejlesztése	heti egy alkalom, 1 óra	12	B/5.	város és vonzaskörzeti érdeklődők		

SZOLGÁLTATÁSI TERV 3. számú melléklet a 2022. évi költségvetési tervhez						
Szolgáltatási terv 2020/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. § (2)						
Közművelődési alapszolgáltatások Kötv. 76. § (3)	A közösségi tevékenység megnevezése	A közösségi tevékenység célja	A közösségi tevékenység rendszeressége vagy tervezett időpontja, időtartama	A közösségi tevékenységben részt vevők tervezett száma	A közösségi tevékenység helyszíne/ helyszínei	A közösségi tevékenységben a helyi lakosság részvétel módja
b) A közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	fielölt színházi és pódium előadások, bérletoroszátok (Rivalló, Pódium) "Fietépek" lelki egészségmegörő előadásorozat	kulturális értékek népszerűsítése	évi kilenc alkalom	3000	színház- és kamaraterem, külső helyszín	város és vonzaskörzeti érdeklődők
	Harmónia klub	lelki egészség megörzését szolgáló programok	évi négy alkalom	700	kamaraterem	város és vonzaskörzeti érdeklődők
	Hangfoglaltó koncertek/jazzestek	lelki egészség megörzését szolgáló programok	havi egy alkalom	20	kaszinó	város és vonzaskörzeti érdeklődők
	jazzkoncertek	kulturális értékek népszerűsítése	évi tíz alkalom	2000	színház- és kamaraterem, külső helyszín	város és vonzaskörzeti érdeklődők
	gyermekszínházi előadások (Pille mesebétet), családi előadások	kulturális értékek népszerűsítése	évi 6 alkalom	500	színház- és kamaraterem	város és vonzaskörzeti érdeklődők
	babaszínház (Tipegő mesebétet)	az egyetemes kultúra fejlesztése a mesék világán keresztül gyermeknek és családok számára	évi hat alkalom, 12 előadás	6500	színházterem	város és vonzaskörzeti óvodások, általános iskolások
	Mese kert	az egyetemes kultúra fejlesztése a mesék világán keresztül gyermeknek és családok számára	évi hat alkalom, 12 előadás	800	kamaraterem	város és vonzaskörzeti kisgyermek
	családi előadások	családbarát programok	évi öt alkalom	300	kaszinó udvara	város és vonzaskörzeti kisgyermek
	babacéló klub	kisgyermekes anyukák közösségi életének fejlesztése és közösségi tér biztosítása	évi hat alkalom	1500	színházterem	város és vonzaskörzeti kisgyermek
	Bábos Torna (Kerekítő)	helyi közösségfejlesztő program	havonta egy alkalom, 2 óra	10	kaszinó	városban élők
	Mondóka Móra (Kerekítő)	helyi közösségfejlesztő program	heti egy alkalom,	10	B/2.	városban élők
	Anonim A.K.	figyelmet megelőző programokhoz helyszín biztosítása	heti egy alkalom,	10	B/2.	városban élők
	egyedülülők	helyszín biztosítása	heti egy alkalom,	6	B/4.	városban élők
	fielölt szülő előadások	helyi közösségfejlesztő program	kéthavonta	15	B/2.	városban élők
	ifjúsági előadások	egyetemes és zenei kultúra terjesztése	évi 7 alkalom	2800	színházterem	városban élők
		ifjúsági előadások	egyetemes és zenei kultúra terjesztése	évi 2 alkalom	800	színház- kamaraterem, külső helyszín

SZOLGÁLTATÁSI TERV							
3. számú melléklet a 2022. évi költségvetési tervhez							
Szolgáltatási terv 2020/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. § (2)							
Közművelődési alapszolgáltatások Kutv. 76. § (3)	A közművelődési tevékenység megnevezése	A közművelődési tevékenység célja	A közművelődési tevékenység rendszeressége vagy tervezett időpontja, időtartama	A közművelődési tevékenységben részt vevők tervezett száma	A közművelődési tevékenység helyszíne/ helyszínei	A közművelődési tevékenységben részt vevők tervezett száma	A közművelődési tevékenységben részt vevők tervezett száma
Közművelődési alapszolgáltatások	Utcazene Fesztivál		évi egy alkalom, 1 napos	300	városház	városház	városház
	Városnapok	városi, községfejlesztő rendezvény	évi egy alkalom, 1 napos	4000	Kossuth tér	városi és vonzáskörzeti érdeklődők	
	Gyermeknap	városi, községfejlesztő rendezvény	évi egy alkalom	1000	Vörösmarty tér	városház	városház
	Laska Fesztivál és Ceglédi Vágtá	városi, községfejlesztő rendezvény	évi egy alkalom, 2 napos	9 000	Fürdő út	városi és vonzáskörzeti érdeklődők	
	Idősek Világnapja	városi, községfejlesztő rendezvény	évi egy alkalom	500	Sportcsarnok	városi és vonzáskörzeti érdeklődők	
	Ceglédi Advent	városi, községfejlesztő rendezvény	évi egy alkalom, 4 hét	4 000	Szabadság tér	városi és vonzáskörzeti érdeklődők	
	együttműködés iskolai községi szolgálat lebonyolítására	önkormányzat támogatása	évi öt alkalom	20	városház	város iskolában tanuló diákok	
	Ceglédi Ifjúsági Önkormányzatok együttműködése	helyi partnerség	évi két alkalom	299	kamaterem	város iskolában tanuló diákok	
	"Kulturális éjjelel-nappal"	községfejlesztő programok	évi egy alkalom	401	B. épület/kamaterem	városház	
	fiatalszervezők szakmai napja	szakmai program	évi egy alkalom	30	kamaterem		
	Dobos gála emlékest	országos (nemzetközi) rendezvény	évi egy alkalom	480	színházterem	országos	

SZOLGÁLTATÁSI TERV									
3. számú melléklet a 2022. évi költségvetési tervhez									
Szolgáltatási terv 2020/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. § (2)									
Közművelődési alapszolgáltatások Kultúr. 76. § (3)	A közösségi tevékenység megnevezése	A közösségi tevékenység célja	A közösségi tevékenység rendezettség vagy tervezett időpontja, időtartama	A közösségi tevékenységben részt vevők tervezett száma	A közösségi tevékenység helyszíne/ helyszínei	A közösségi tevékenységben részt vevők tervezett száma	A közösségi tevékenység rendezettség vagy tervezett időpontja, időtartama	A közösségi tevékenységben részt vevők tervezett száma	A közösségi tevékenység rendezettség vagy tervezett időpontja, időtartama
c) Az egész életre kiterjedő tanulási feltételeinek biztosítása	"Bakancslista" utazási klub vezetett képes előadásorozata szervezése	a téma iránti érdeklődők számára ismeretterjesztő alkalmak szervezése	évi nyolc alkalom	200	kaszinó	200	évi nyolc alkalom	200	városban élő érdeklődők
	alapközi számítógéphasználati tanfolyam	a digitális világban történő eligazodáshoz szükséges program	heti két alkalom, 35 óra	7	oktatóterem	7	heti két alkalom, 35 óra	7	szépkorúak
	interaktív tárlatvezetés	tárlatok tematikájához kapcsolódó ismeretek átadása	évi 150 alkalom	3500	Galéria	3500	évi 150 alkalom	3500	általános- és középiskolák osztályok, óvodák csoportok
	kiállítások	vizuális kultúra értékeinek bemutatása	évi 19	15000	Galéria, Kamaragaléria, külső helyszínek	15000	évi 19	15000	városban élő érdeklődők
d) A hagyományos közösségi kulturális értékek átöröklése feltételeinek biztosítása	nemzeti ünnepek	az ünnepek kultúrájának gondozása	március 15. augusztus 20. október 23.	2 000	város főterei, emlékhelyek	2 000	március 15. augusztus 20. október 23.	2 000	városban élő érdeklődők
	megemlékezések	a múlt eseményeinek átöröklése a jelen és a jövő generációja számára	évi 14 alkalom	1 000	város emlékhelyei	1 000	évi 14 alkalom	1 000	városban élő érdeklődők
	Kossuth Töbörző és Huszárfesztivál	kulturális értékek átöröklése, hagyományápolás	Kossuth ceglédi töbörzőfesztiválnak időpontja: szeptember 24.	5 000	Kossuth tér, Eötvös tér, Szabadság tér, Szentlőrinc tér	5 000	Kossuth ceglédi töbörzőfesztiválnak időpontja: szeptember 24.	5 000	városban élő érdeklődők
	Anyáról-Idénra folklap	kulturális értékek átöröklése, hagyományápolás	évi egy alkalom	50	kamaraterem	50	évi egy alkalom	50	városban élő érdeklődők
e) Amatőr alkotó- és előadóművészeti tevékenység	néprajzi előadássorozat	néprajzi ismeretek népszerűsítése	évi három alkalom	120	kamaraterem	120	évi három alkalom	120	város iskolában tanuló diákok, érdeklődők
	táncházak	kulturális értékek átöröklése, hagyományápolás	évi 8 alkalom	500	kamaraterem	500	évi 8 alkalom	500	városban élő érdeklődők
	Liliput néptánc csoport	a magyar néptánc kultúra megismerése, a táncdiáktusok elsajátítása	heti egy alkalom, 1 óra	13	B/5.	13	heti egy alkalom, 1 óra	13	4-6 éves korú gyermekek
	Bogolya néptánc csoport	a magyar néptánc kultúra megismerése, a táncdiáktusok elsajátítása	heti egy alkalom, 1 óra	15	B/5.	15	heti egy alkalom, 1 óra	15	6-8 éves korú gyermekek
	Ifjúsági néptánc csoport	a magyar néptánc kultúra megismerése, a táncdiáktusok elsajátítása	heti egy alkalom, 1,5 óra	17	B/5.	17	heti egy alkalom, 1,5 óra	17	9-13 éves korú gyermekek
	Kamasz néptánc csoport	a magyar néptánc kultúra megismerése, a táncdiáktusok elsajátítása	heti egy alkalom, 1,5 óra	15	B/2.	15	heti egy alkalom, 1,5 óra	15	15.
	Cegléd Táncgyűlés	a magyar néptánc kultúra megismerése, a táncdiáktusok elsajátítása	heti két alkalom, 3 óra	20	B/5.	20	heti két alkalom, 3 óra	20	15.
	táncsajtó tanfolyam kezdők/középhaladó/ haladó	nemzetközi standard és latin táncok elsajátítása	3 csoport, heti egy alkalom, 1,5 óra	24	B/5.	24	3 csoport, heti egy alkalom, 1,5 óra	24	városban élő érdeklődők

SZOLGÁLTATÁSI TERV									
3. számú melléklet a 2022. évi költségvetési tervhez									
Szolgáltatási terv 2020/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. § (2)									
	Közművelődési alapszolgáltatások Kultúr. 76. § (3)	A közösségi tevékenység megnevezése	A közösségi tevékenység célja	A közösségi tevékenység rendszeressége vagy tervezett időpontja, időtartama	A közösségi tevékenységben részt vevők tervezett száma	A közösségi tevékenység helyszíne/ helyszínei	A közösségi tevékenység részvételi módja		
Közművelődési alapszolgáltatás	e) Amatőr alkotó- és előadóművészeti tevékenység	klasszikus balett tanfolyam	mozgáskultúra fejlesztése, táncalapok elsajátítása	heti egy alkalom, 1 óra	10	B/2.	városban élő érdeklődők		
		fúvós szakkör	hagyományos fúvós technika elsajátítása, (tárgyalgató kör)	kéthetente 3 óra	8	B/4	5 éves kortól		
		kosárfutó szakkör	kézműves technika elsajátítása	20 alkalom	10		városban élő érdeklődők		
		foltozató	kézműves technika elsajátítása	évi 20 alkalom	6	B/3	városban és kistérségben élő érdeklődők		
		folton-foltn klub	foltozott kézműves technika elsajátítása	kéthetente 3 óra	6	B/3.	városban élő érdeklődők		
		mézeskalács készítő	ASZAKKÖR	10 alkalom	5	oktatóterem	városban élő érdeklődők		
		vegyezőfűzés	ASZAKKÖR	10 alkalom	5	oktatóterem	városban élő érdeklődők		
		nemezelés	ASZAKKÖR	10 alkalom	5	oktatóterem	városban élő érdeklődők		
		hímzés	ASZAKKÖR	10 alkalom	5	oktatóterem	városban élő érdeklődők		
		nyári táborok	tematikuss szabaddíós programok szervezése	évente 8-10	160	B épület, káosz	városban élő általános iskolás tanulók		
		roma táncok	táncpróba helyszíneinek biztosítása, hitványos helyszíneik támogatása	heti egy alkalom	25	B/5.	Roma Kisebbségi Önkormányzat által szervezett résztvevők		
		"Szívünknek kedves" városnéző séták a nevezetességek bemutatásával	települési értékek bemutatása	9 alkalom	100	Tourinform Iroda	érdeklődők		
Közművelődési alapszolgáltatás	f) A tehetséggondozás és -fejlesztés feltételeinek biztosítása								

SZOLGÁLTATÁSI TERV									
3. számú melléklet a 2022. évi költségvetési tervhez									
Szolgáltatási terv 2020/2018. (VTL 9.) EMMI rendelet 3. § (2)									
Közművelődési alapszolgáltatások Kultv. 76. § (3)	A közösségi tevékenység megnevezése	A közösségi tevékenység célja	A közösségi tevékenység időpontja, időtartama	A közösségi tevékenység szervezői rész vevők tervezett száma	A közösségi tevékenység helyszíne/ helyszínei	A közösségi tevékenység résztvevőinek száma	A közösségi tevékenység résztvevőinek száma	A közösségi tevékenység résztvevőinek száma	A közösségi tevékenység résztvevőinek száma
Közművelődési alapszolgáltatások	kulturális értékesítés (hútfőnapok, toll, italok, bögrék, napfák)	kulturális turizmussal kapcsolatos szolgáltatás biztosítása	igény szerint	200	Tourinform Iroda, városi rendezvények alkalmával	200	200	200	200
	turisztikai kiállításokon a város képviselése	városmarketing erősítése	évi 4 alkalom	1 000	Tourinform Iroda	1 000	1 000	1 000	1 000
	turisztikai kiadványok megjelentetése	kulturális turizmussal kapcsolatos szolgáltatás biztosítása	évi 2 alkalom	200	Tourinform Iroda	200	200	200	200
	bejárt vendéglátások	a terem szabad kapacitását kihasználva műsorok kiállítását	évi 10 alkalom	4 000	színházterem	4 000	4 000	4 000	4 000
	iskolai, egyéb külső szervezésű rendezvények	a terem szabad kapacitását kihasználva bevételek növelése	évi 10 alkalom		színház- és kamaraterem				
	babaruházat bérlet	családteremtő programok	2 havonta	350	"A" udvar, kamaraterem	350	350	350	350

2022. január 10.

