



HÍRÖS
AGÓRA

Hírös Agóra
Kulturális és Ifjúsági Központ
Nonprofit Kft.

2021. évi üzleti terv

Eredménykimutatás

adatok ezer forintban

Tétel megnevezése b	2019. 01-12.hó bázis	2020. 01-12.hó tény	2021. terv	index bázishoz %
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	297 092	136 614	270 000	90,9%
Közhasznú tevékenység árbevétele	236 397	121 665	223 000	94,3%
Vállalkozási tevékenység árbevétele	60 695	14 949	47 000	77,4%
Export értékesítés nettó árbevétele	0	250		
Értékesítés nettó árbevétele (01. + 02.)	297 092	136 864	270 000	90,9%
Saját termelésű készletek állományváltozása				
Saját előállítású eszközök aktivált értéke				
Aktivált saját teljesítmények értéke (03. + 04.)	0	0	0	0
Egyéb bevételek	474 269	426 331	544 792	114,9%
III/a. ebből: vevői visszaírt követelések értékvesztése				
III/b. ebből: CO ₂ kereskedelem összesen				
III/c. ebből: Közhasznú célú működésre kapott támogatás	473 320	419 370	544 792	115,1%
alapítótól működési támogatás	312 482	367 502	383 533	122,7%
központ költségvetéstől	49 369	18 069	54 500	110,4%
alapítótól céltámogatás	50 787	5 100	67 000	131,9%
egyéb forrásból	13 760	5 922	7 500	54,5%
magánszemélytől	2 461	10	1 500	61,0%
Európai Unió - Erasmus program	8 824	7 688		0,0%
Európai Unió - EFOP program	34 710	14 415	30 759	88,6%
fejlesztési célra kapott támogatás	927	664		0,0%
III/d. ebből: Pályázati úton elnyert támogatás	143 690	45 272	152 259	106,0%
Anyag- és energiaköltség	46 947	34 310	49 093	104,6%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	396 342	213 014	355 783	89,8%
Egyéb szolgáltatások	13 169	7 250	13 000	98,7%
Eladott áruk beszerzési értéke				
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 309	3 554	2 000	31,7%
Anyagjellegű ráfordítások (05. + 06. + 07. + 08. + 09.)	462 767	258 128	419 876	90,7%
Béreköltség	211 407	226 764	277 957	131,5%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 433	12 770	27 008	201,1%
Bérfelrakások	37 176	26 082	52 597	141,5%
Személyi jellegű ráfordítások (10. + 11. + 12.)	262 016	265 616	357 562	136,5%
Értékcsökkenési leírás	15 721	8 843	16 000	101,8%
Egyéb ráfordítások	28 044	28 820	19 500	69,5%
VII/a. ebből: vevői követelések értékvesztése				
VII/b. ebből: CO ₂ kereskedelem összesen				
ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	2 813	1 788	1 854	65,9%
(I. ± II. + III. - IV. - V. - VI. - VII.)				
Kapott (járó) osztalék és részesedés				
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
Befektetett pénzügyi eszköz kamatai, árfolyamnyeresége				
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	25	773	10	
Pénzügyi műveletek bevételei (13. + 14. + 15. + 16. + 17.)	25	773	10	40,0%
Befektetett pénzügyi eszköz árfolyamvesztése				
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	667	2 036	750	112,4%
Pénzügyi műveletek ráfordításai (18. + 19. + 20. + 21.)	667	2 036	750	112,4%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. - IX.)	-642	-1 263	-740	115,3%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A + B)	2 171	525	1 114	51,3%
Adófizetési kötelezettség	15	0	9	120,0%
ADÓZOTT EREDMÉNY (C - X.)	2 156	525	1 105	51,3%

Mérleg (eszközök)

adatok ezer forintban

Sor- szám a	A tétel megnevezése b	2019 01-12.hó bázis	2020 01-12.hó tény	2021 terv	index bázishoz %
01.	A. Befektetett eszközök (02. + 10. + 18.)	15 277	15 839	12 710	83,2%
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09.)	502	472	414	82,5%
03.	Alapítás- átszervezés aktivált értéke				
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
05.	Vagyon értékű jogok	502	472	414	82,5%
06.	Szellemi termékek				
07.	Üzleti vagy cégérték				
08.	Immateriális javakra adott előlegek				
09.	Immateriális javak érték helyesbítése				
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17.)	14 775	15 367	12 296	83,2%
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 053	983	918	87,2%
12.	Műszaki berendezések, gépek járművek				
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 233	13 377	10 889	82,3%
14.	Tenyészállatok				
15.	Beruházások, felújítások (befejezetlen)	489	1 007	489	100,0%
16.	Beruházásokra adott előlegek				
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 26.)	0	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
21.	Egyéb tartós részesedés				
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban				
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön				
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
27.	B. Forgóeszközök (28. + 35. + 43. + 49.)	123 072	140 120	135 478	110,1%
28.	I. KÉSZLETEK (29. - 34.)	0	0	0	0
29.	Anyagok				
30.	Befejezetlen termelés és félkész termék				
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
32.	Késztermék				
33.	Áruk				
34.	Készletekre adott előlegek				
35.	II. KÖVETELÉSEK (36. - 42.)	19 836	6 751	19 483	98,2%
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	11 608	126	9 850	84,9%
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozással szemben				
39.	Váltókövetelések				
40.	Egyéb követelések	8 228	6 625	9 633	117,1%
41.	Követelések értékelési különbözete				
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44. - 48.)	0	0	0	0
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
45.	Egyéb részesedés				
46.	Saját részvények, saját üzletrészek				
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
48.	Értékpapírok értékelési különbözete				
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50. - 51.)	103 236	133 369	115 995	112,4%
50.	Pénztár, csekkek	2 496	1 090	1 795	71,9%
51.	Bankbetétek	100 740	132 279	114 200	113,4%
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53. - 55.)	33 997	28 816	26 410	80,4%
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	32 278	28 417	24 181	77,8%
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 719	399	2 229	129,7%
55.	Halasztott ráfordítások				
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01. + 27. + 52.)	172 346	184 775	174 598	101,8%

Mérleg (források)

adatok ezer forintban

Sor- szám a	A tétel megnevezése b	2019 01-12.hó bázis	2020 01-12.hó tény	2021 terv	index bázishoz %
57.	D. Saját tőke (58. - 59. + 60. + 61. + 62.+ 63.+ 64.)	31 647	32 172	32 565	102,9%
58.	I. JEGYZETT TŐKE	11 590	11 590	11 590	100,0%
59.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
60.	III. TŐKETARTALÉK				
61.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	17 901	20 057	19 870	111,0%
62.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
63.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
64.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	2 156	525	1 105	50,8%
65.	E. Céltartalékok (66 - 68. sorok)	5 288	3 865	0	0,0%
66.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	5 288			
67.	Céltartalék a jövőbeni költségekre		3 865		
68.	Egyéb céltartalék				
69.	F. Kötelezettségek (70. + 74. + 83.)	95 788	105 981	101 278	105,7%
70.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (71. - 73.)	0	0	0	0,0%
71.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
72.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk.				
73.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
74.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (75. - 82.)	0	0	0	0,0%
75.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
76.	Átváltoztatható kötvények				
77.	Tartozások kötvénykibocsátásból				
78.	Beruházási és fejlesztési hitelek				
79.	Egyéb hosszúlejáratú hitelek				
80.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
81.	Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben				
82.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek				
83.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (84. - 93.)	95 788	105 981	101 278	105,7%
84.	Rövid lejáratú kölcsönök				
85.	Rövid lejáratú hitelek				
86.	Vevőktől kapott előlegek		957		
87.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	21 993	9 426	28 460	129,4%
88.	Váltótartozások				
89.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
90.	Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben				
91.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	73 795	95 598	72 818	98,7%
92.	Kötelezettségek értékelési különbözete				
93.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
94.	G. Passzív időbeli elhatárolások (95. - 97.)	39 623	42 757	40 755	102,9%
95.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	27 978	34 871	28 378	101,4%
96.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 619	159	4 963	107,4%
97.	Halasztott bevételek	7 026	7 727	7 414	105,7%
98.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57. + 65. + 69. + 94.)	172 346	184 775	174 598	101,8%

Közhasznú eredménykimutatás

adatok ezer forintban

Sorszám a	A tétel megnevezése b	2019. 01-12.hó c	2020. 01-12.hó d	2021. terv e
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	710 691	549 005	767 802
1.	Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	473 320	419 370	544 792
a.)	Alapítótól	312 482	367 502	383 533
b.)	Központi költségvetéstől	49 369	18 069	54 500
c.)	Helyi önkormányzattól	50 787	5 100	67 000
d.)	Egyéb forrásból	16 221	5 932	9 000
e.)	Európai Unió - Erasmus program	8 824	7 688	0
f.)	Európai Unió - EFOP	34 710	14 415	30 759
g.)	Fejlesztési célra kapott támogatás	927	664	0
2.	Közhasznú tevékenységből származó árbevétel	236 397	121 915	223 000
3.	Tagdíjból származó bevétel			
4.	Egyéb bevétel	949	6 947	0
5.	Pénzügyi műveletek bevételei	25	773	10
B.	Vállalkozási tevékenység bevétele	60 695	14 963	47 000
C.	Összes bevétel (A + B)	771 386	563 968	814 802
D.	Közhasznú tevékenység ráfordításai	716 744	545 877	766 738
1.	Anyagjellegű ráfordítások	430 802	245 601	395 649
2.	Személyi jellegű ráfordítások	247 365	260 705	336 931
3.	Értékcsökkenési leírás	15 467	8 764	15 077
4.	Egyéb ráfordítások	22 448	28 771	18 375
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	662	2 036	707
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	52 471	17 566	46 950
1.	Anyagjellegű ráfordítások	31 965	12 527	24 227
2.	Személyi jellegű ráfordítások	14 651	4 911	20 631
3.	Értékcsökkenési leírás	254	79	923
4.	Egyéb ráfordítások	5 596	49	1 125
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	5	0	43
F.	Összes ráfordítás (D + E)	769 215	563 443	813 688
G.	Adózás előtti eredmény (C - F)	2 171	525	1 114
H.	Adófizetési kötelezettség	15	0	9
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény (B - E - H)	8 209	-2 603	1 041
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény (A - D)	-6 053	3 128	73

Cash flow

adatok ezer forintban

Megnevezés	2019 tény	2020 tény	2021 terv
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás			
(Működési cash flow 1-13. sorok)			
	37 757	- 9 561	15 805
1. Adózás előtti eredmény ±	2 171	525	1 114
2. Elszámolt amortizáció, és egyéb állományváltozás +	15 721	8 843	16 000
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás vevő ±	-	-	-
4. Céltartalék-képzés és felhasználási különbözete ±	5 288	- 1 423	-
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-	-	-
6. Szállítói kötelezettség változása ±	-17 315	-12 567	6 467
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	56 025	10 193	-977
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-58 381	3 134	1 132
9. Vevőkövetelés változása ±	6 343	- 11 482	-1 758
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása ±	-5 239	-1 603	1 405
11. Korrigált aktív időbeli elhatárolások változása ±	33 129	-5 181	-7 587
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	15	0	9
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-	-	-
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás			
(14-16. sorok)			
	-13 439	-9 404	-3 046
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-13 439	-9 404	-3 046
15. Befektetett eszközök eladása			
16. Kapott osztalék, részesedés +			
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás			
(Finanszírozási cash-flow 17-27. sorok)			
	0		0
17. Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás) +			
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele +			
19. Hitel és kölcsön felvétele +			
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, átsorolás +			
21. Véglegesen kapott pénzeszköz +			
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -			
23. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -			
24. Hitel és kölcsön törlesztés, visszafizetés -			
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -			
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -			
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±			
IV. Pénzeszközök változása (± I. ± II. ± III. sorok)	24 318	-18 965	12 759

Vezetői összefoglaló és indokolás

A Társaság 2021. évi működésének, gazdálkodásának tervezésekor a 2019. évi gazdálkodás adatait vettük alapul, mivel a 2020-as pandémiás év adataiból nem vonható le releváns következtetés. A tervek megfogalmazásakor figyelembe vettük a kulturális szektort érintő bezárásokat, ezért csökkentett működéssel számoltunk. Az egészségügyi veszélyhelyzet miatt bekövetkező sajátos működés és gazdálkodás alkalmazásával biztosítani tudjuk Társaságunk fenntarthatóságát. Ennek feltétele, hogy a tulajdonosi támogatás mértéke ne csökkenjen, ebben az esetben – szigorú és következetes gazdálkodás mellett – meg tudjuk őrizni likviditásunkat. A szakmai munkaterv elkészült, azt Kecskemét Megyei Jogú Város Értékmegőrzési Bizottsága részére már benyújtottuk. A szakmai feladatellátás esetében a jelenleg érvényben levő közművelődési megállapodás feladataival és az ahhoz tartozó bevételekkel és kiadásokkal terveztünk.

Bevételek

Bevételek	ezer forintban			
	2019. tény	2020. tény	2021. terv	terv %
Értékesítés árbevétele	297.092	136.614	270.000	90,9
Alapítói támogatás	312.482	367.502	383.533	122,7
Alapítói céltámogatás	50.787	5.100	67.000	131,9
Központi költségvetési támogatás	49.369	18.069	54.500	110,4
EU-s forrásból származó támogatás	43.534	22.103	30.759	70,7
Fejlesztési célú támogatás	927	664	0	
Egyéb bevételek	17.170	13.143	9.000	52,4
Pénzügyi műveletek bevételei	25	773	10	40,0
Bevételek összesen:	771.386	563.968	814.802	105,6

A saját bevételek tervezésekor a 2019. évi tényadatokhoz képest 9,1%-os bevétel csökkenéssel terveztünk, mivel várakozásaink szerint az újrainítás után realizálni tudjuk a bezárás időszakában keletkezett bevétel kiesést. A központi költségvetési támogatások elsősorban a Nemzeti Kulturális Alap pályázati támogatásait tartalmazza, melynek összegét a jelenlegi pályázati kiírások figyelembe vételével terveztük meg.

Az európai uniós forrásból származó támogatásnál a jelenleg futó EFOP pályázatunk 2021. évi várható kifizetéseivel számoltunk: 30.759 ezer forint.

Az egyéb bevételeknél szponzorációs díjakat, magánszemély- és céges adományokat, támogatásokat, TB-kifizetőhelyi jutalékot terveztünk.

Az alapítói támogatást az alábbiak szerint terveztük:

jogcím	ezer forintban	
	összeg	
2020. évi üzleti tervben jóváhagyott alapítói támogatás összege:	327.148	
2020. évben bérfejlesztésre jóváhagyott többlettámogatás	26.385	
CédrusNet átvétel miatti többlettámogatás	30.000	
összesen	383.533	

Alapítói céltámogatásra az alábbi összegeket terveztük:

ezer forintban

Céltámogatások	összeg	ütemezés
Tavaszi Fesztivál	16.000	2021. március 1.
Népzenei Találkozó	8.000	2021. augusztus 31.
Kodály Fesztivál	10.000	2021. június 30.
Gyereknep	3.000	2021. április 30.
Barackpálinka és Borfesztivál	14.000	2021. április 30.
Adventi Fesztivál	8.000	2021. november 30.
Kecskemét Táncegyüttes nemzetközi fellépései	5.000	2021. június 30.
Kecskeméti Szimfonikus Zenekar hangszerjavítás és beszerzés	3.000	2021. június 30.
céltámogatások összesen	67.000	

Kiadások

ezer forintban

Ráfordítások	2019. tény	2020. tény	2021. terv	terv %
Anyagjellegű ráfordítások	462.767	258.128	419.876	90,7
Személyi jellegű ráfordítások	262.016	265.616	357.562	136,5
Értékcsökkenés	15.721	8.843	16.000	101,8
Egyéb ráfordítások	28.044	28.820	19.500	69,5
Pénzügyi műveletek ráfordításai	667	2.036	750	112,4
Ráfordítások összesen	769.215	563.443	813.688	105,8

A kiadások esetében a szakmai tevékenység, programok feladatainak ellátásához szükséges költségeket, ráfordításokat, bérköltséget, személyi jellegű kiadásokat, továbbá a feladat ellátáshoz rendelkezésre álló ingatlanok és eszközök üzemeltetési kiadásait, értékcsökkenést terveztünk.

A folyamatban levő pályázatok megvalósításához kapcsolódó tárgyi eszköz beszerzések a 2019. és 2020. években megvalósultak, további beruházás ezzel kapcsolatban 2021-ben nem várható. Saját forrásból az évközben előforduló felújításokra, tárgyi eszköz beszerzésre 4.000 ezer forintot terveztünk.

Az üzleti terv nem tartalmaz több olyan felújítást, amely szükségszerű, de a társaság önerőből finanszírozni nem tudja. Ezek között a legjelentősebb az Ifjúsági Otthon nyílászáróinak cseréje, légtechnikai rendszer kiépítése, a tetőszerkezet felújítása, a tükörterem felújítása, az alagsori foglalkoztatókban a falszigeteléssel a salétromosodás megállítása.

A Kulturális Központban szükséges a rendkívül gazdaságtalan alumínium nyílászárók cseréje, az öltözőfolyosó felújítása. A Parádfürdői Ifjúsági Táborban több olyan felújítási feladat van, amelyek szintén nem halasztható. Ezek közül a legfontosabbak a faházak tetőinek javítása, két faházban teljes fűtési rendszer csere, a padlózat cseréje, az ágyak cseréje, a központi vizesblokk felújítása.

A tervezet létszámbővítést nem tartalmaz, a jelenlegi humán erőforrással a működés megfelelően biztosítható.

A személyi jellegű ráfordításoknál a 2020. március 11-én jóváhagyott 26.385 ezer forintos támogatási többlettel számoltunk, melynek időarányos részét már 2020-ban beépítettük az üzleti tervünkbe. A bér-gazdálkodásban továbbra is fontos tényezőként számolunk a különböző pályázati bértámogatási rendszerekkel. Sajnos a közfoglalkoztatás megszűnésével a szakmai munkatársakra további feladatok hárultak, melyhez kapcsolódóan bérfejlesztésre nincs lehetőség.

A 2021. évi üzleti terv 814.802 ezer forint bevételi főösszeg mellett 813.688 ezer forint kiadást tartalmaz. 9 ezer forint társasági adófizetési kötelezettséggel számolva 2021-ban 1.105 ezer forint eredményt tervezünk.

2021. évben előreláthatóan nem várható olyan lényeges esemény, mely likviditási nehézséget okozhat.

Kecskemét, 2021. április 27.



Bak Lajos
ügyvezető igazgató