

NEMZETI ARTISTA- ELŐADÓ- ÉS CIRKUSZMŰVÉSZETI
KÖZPONT NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ
TÁRSASÁG

2022. évi

ÜZLETI TERVE





.....
dr. Borsós Beáta
főigazgató

Tartalomjegyzék

I. A társaság fontosabb adatai	4.oldal
II. Általános előzmények	5.oldal
1. A Társaság rövid bemutatása	5.oldal
2. A Társaság elhelyezése hazai, illetve nemzetközi környezetben, versenytársak bemutatása, összehasonlítása a Társasággal	9.oldal
3. Közeljövőt érintő célkitűzések, intézkedések, folyamatban lévő fejlesztések	10.oldal
4. Az üzleti tervben felvázolt tevékenységek és célok összefoglalása	13.oldal
5. A társaság kockázatainak és kezelésük rendszerének, a társaságra releváns érzékenységvizsgálatok bemutatása	13.oldal
6. Kihasználatlan lehetőségek, kapacitások	15.oldal
III. A Társaság 2022. évi szakmai tevékenysége	15.oldal
1. A Társaság 2022. évi tervezett szakmai tevékenységének részletes bemutatása	15.oldal
2. Oktatási, tudományos tevékenységek	17.oldal
3. Esélyegyenlőség biztosítása, társadalmi felelősségvállalás	20.oldal
4. A közhasznú főtevékenység időbeli ütemezésének, költségv. bemutatása	21.oldal
5. A szakmai teljesítmény megítélésére alkalmas mutatók meghatározása, a mutatók 2021. évi várható és 2022. évi tervezett adatainak alakulása nézőszámok tekintetében	22.oldal
IV. A Társaság 2022. évi eredménytervének bemutatása	23.oldal
1. Bevételek bemutatása	23.oldal
2. Finanszírozási elvek	25.oldal
3. Ráfordítások bemutatása	27.oldal
4. A függelékként csatolt 2022. évi közbeszerzési terv ismertetése, a tervezett közbeszerzési eljárások rövid szöveges bemutatása	30.oldal
V. A Társaság 2022. évi mérlegtervének bemutatása	31.oldal
1. A Társaság ingatlanállománya	31.oldal
2. A Társaság beruházási tervének bemutatása	32.oldal
3. Időbeli elhatárolások részletezése	37.oldal
4. A saját tőke tervezett alakulása és szerkezete	39.oldal
5. A tervezett céltartalék-képzések, értékvesztések ismertetése	39.oldal
6. Mérlegen kívüli tételek	39.oldal
7. Hitelállomány tervezett alakulása	39.oldal
8. Rövid lejáratú kötelezettségek alakulása	39.oldal
9. Hosszú lejáratú kötelezettségek alakulása	40.oldal
10. Egyéb követelések	40.oldal
VI. Szervezeti felépítés bemutatása	40.oldal
1. A javadalmazási rendszer bemutatása	40.oldal
2. Az állományi létszám megoszlása a foglalkoztatás jellege szerint 2022. évre tervezetten	41.oldal
3. Szervezet fejlesztés	42.oldal

4. A személyi feltételek bemutatása a 2021. évi várható adatok és a 2022. évi tervadatok szerint, ennek részeként, a statisztikai állományi létszám, az éves bérköltség, bérjárulék	43. oldal
5. Munkakörökhöz kapcsolódó egyéb javadalmazási eszközök, személyi jellegű egyéb kifizetés megjelölése	44. oldal
6. Belső ellenőrzési rendszer	44. oldal
7. A Társaság minőségbiztosítási és kontrolling rendszere	44. oldal
8. A Társaság funkcionális, szervezeti és hierarchiai kapcsolatai	45. oldal
VII. Marketingterv	45. oldal
1. Marketingterv részletes bemutatása	45. oldal
2. Marketing költségterv	48. oldal
3. Árdifferenciálás bemutatása	49. oldal

I. A Társaság fontosabb adatai

cégnév: Nemzeti Artista- Előadó- és Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

rövidített név: Nemzeti Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft.

székhely: Nemzeti Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft.
cím: 1146 Budapest, Állatkerti út 12/a.
telefon: 1-580-7167
fax: 1-322-4416
e-mail: circus@circus.hu

telephelyek: **Művészeti Telep**
cím: 1146 Budapest, Hungária krt. 215-217.
telefon: 1-222-5915

Műszaki Telep
cím: 1172 Budapest, Vidor u. 10.
telefon: 1-256-1299

cím: 1062 Budapest, Lendvay utca 23. félemelet 1.
telefon: 1-344-6043

cím: 1062 Budapest, Andrássy út 61.
telefon: 1-343-9637

cím: 1142 Budapest, Alsóőr utca 6. B.ép.
telefon: 1-343-9630

cím: 1036 Budapest, Perc utca 2.2.em.
telefon: 1-343-9630

honlap: www.nemzeticirkuszmuveszetikozpont.hu; www.fnc.hu

cégjegyzékszám: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
01 09 912823

adószám: 20671675-2-42
statisztikai szám: 20671675 9001 572 01

főigazgató: dr. Borsós Beáta
telefon: 1-580-7167
email: dr.borsos.beata@circus.hu

Felügyelő Bizottság elnöke
email: Petrovicsné Cseh Lujza
lujza.cseh.petrovicsne@emmi.gov.hu

alapítás időpontja (létesítő okirat kelte): 2009. január 01.

jogelőd neve: MACIVA Magyar Cirkusz és Varieté
Közhasznú Társaság

tulajdonos neve: Magyar Állam
Tulajdonosi joggyakorló:
Emberi Erőforrások Minisztériuma
1054 Budapest, Akadémia u. 3.

kamarai tagság: nincs

tagság egyéb szervezetben: European Circus Association
Central-European Circusart Association
Magyar Teátrumi Társaság
Magyar Cirkuszigazgatók Egyesülete

az üzleti terv készítője: dr. Borsós Beáta
telefonszám: 1-580-7167
e-mail: dr.borsos.beata@circus.hu

II. Általános előzmények

1. A Társaság rövid bemutatása

A Nemzeti Artista- Előadó- és Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) Közép-Európa egyetlen kőcirkusza, több százéves tradíciókkal bíró művészeti ágat tudhat magáénak.

A Társaság célja a magyar cirkuszművészet örökségének ápolása és értékeinek fenntartása, valamint a társadalom művészeti célú közös szükségletei egy meghatározott szegmensének kielégítése.

- Ennek érdekében:
 - fenntartja a Fővárosi Nagycirkuszt (befogadó színház).
 - a Társaság megalapította és fenntartja a Baross Imre Artistaképző Intézet Előadó-művészeti Szakgimnáziumot, melybe a 2020. évben beolvadt az oktOpus Multimédia Intézet.

- létrehozta és működteti a Magyar Cirkuszművészeti Múzeumot és Levéltárat, Közép-Európai Cirkuszművészeti Kutatóközpontot és Adattárat, valamint Országos Artista- előadó-művészeti hálózatot tart fenn.
- A Társaság nemzeti minősítésű színházművészeti szervezet, cirkuszművészeti ágazati központként folyamatosan vizsgálja és koordinálja a művészeti ág fővárosi és országos szakmai tevékenységét, meghatározza az ágazati stratégiát.
- A cirkuszművészet nemzetközi területén képviseli Magyarországot, megjelenési lehetőséget biztosít a világ cirkuszművészete jeles képviselőinek.
- Kidolgozza, folyamatosan fejleszti és koordinálja a magyar artistaképzés és az ehhez kapcsolódó előadó-művészeti háttérszakmák-, valamint az előadó-művészeti menedzserképzés képzésének rendszerét.
- Ápolja a magyar cirkuszművészet hagyományait, gyűjti, rendszerezi és bemutatja annak tárgyi emlékeit, írásos, képi, és mozgóképes dokumentumait.
- Kitekintéssel a közép-európai régióra, tudományos és kutató bázist hoz létre és működtet, Közép-Európai Cirkuszművészeti Kutatóközpont és Adattár néven.

Tulajdonosi joggyakorlója az Emberi Erőforrások Minisztériuma (1054 Budapest, Akadémia u. 3.). A Társaság tevékenységét egyszemélyes nonprofit korlátolt felelősségű társaságként folytatja. Az Emberi Erőforrások Minisztériuma képviselőjét a miniszter vagy a minisztérium Szervezeti és Működési Szabályzata által az alapítói jogok gyakorlására feljogosított személy látja el.

A Társaság az 1954-ben Országos Cirkuszvállalat néven alapított kulturális vállalat jogutódjaként jött létre, a magyar artista- és cirkuszművészet hazai szakmai feladatellátó- és komplex szolgáltató szervezete. Mint a kultúraközvetítő és művészeti szervezetek többsége, számos terhes örökséget hozott magával.

A rendszerváltást megelőző időszakból a kulturális intézmények többsége, így mi is a maradványelvű finanszírozásban részesültünk, korszerűtlen, elhasználódott, korlátozott tárgyi feltételrendszerrel rendelkezünk és ezekkel a kondíciókkal kerültünk piaci környezetbe. Időközben a kultúrafogyasztási és szabadidő eltöltési szokások is jelentősen változtak. Megjelentek azok a tőkeerős, fejlett technológiával dolgozó társulások, cégek, amelyek jelentősen meghatározták és át is strukturálták a fogyasztási igényeket.

A legnagyobb kihívást az jelentette, hogy versenyben tudjunk maradni a hatalmas média- és reklámkampányok finanszírozására képes, jó feltételekkel rendelkező piaci szereplőkkel.

1995-98 között a megfelelő gazdasági szervezeti formát kerestük fenntartónkkal együtt. Külső cégek bevonásával több átvilágításra, az erőforrások számbavételére került sor. Ezek a folyamatok, a helyzetfelmérések tapasztalatainak elemzése segített abban, hogy a cég vezetőinek szemléletét is alakítva, ráhangolta a menedzsmentet egy tudatosabb, jövőorientáltabb stratégiai szemléletű, és egyben gazdaságossági szempontokat is szem előtt tartó munkára. Az Országos Cirkuszvállalat 1999. szeptember 8. napján átalakulás folytán megszűnt, művészeti feladatainak ellátását az állami vállalatként működő Magyar Cirkusz és Varieté folytatta.

2000-ben a MACIVA Magyar Cirkusz és Varieté Kht. megalakulásával számos korábbi bizonytalansági tényező feloldásával és a feltételrendszer részleges megújításával új korszaka kezdődhetett meg Társaságunknak.

Új szakmai és szolgáltató elemként jelent meg a Társaság életében a szakmai képzés, továbbképzés. A műhelymunka és a mesterképzés feltételeit teremtette meg az infrastruktúrájában megújuló Művésztelep. 2007 augusztusától a Baross Imre Artistaképző Szakközépiskola és Szakiskola a Kht., illetve a jogutódlás óta a Nonprofit Kft. fenntartásában működik, ezzel a Társaság középtávú tervének megfelelően megvalósult a képzés, foglalkoztatás és forgalmazás szerves szakmai egysége és irányítása.

2016-ban a Baross Imre Artistaképző Szakközépiskola és Szakiskola átalakult. A 2016-2017. tanévtől a közismereti tárgyak oktatása is az artistaképző keretében valósul meg, felmenő rendszerben. 2018-tól új képzések – gimnáziumi nevelés-oktatás (levelező) és alapfokú művészetoktatás – jelentek meg a képzési struktúrában. Az intézmény új neve: Baross Imre Artistaképző Intézet Előadó-művészeti Szakgimnázium, Gimnázium és Alapfokú Táncművészeti Iskola (a továbbiakban: BIAK).

2017-ben az artista képzés mellett elkezdődött a cirkuszi háttérszakmák oktatása is, mint a színpad- és porond-technikus, valamint a közművelődési és közönségkapcsolati szakember képzés. Ennek erősítésére 2019. július 1-jével a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft. fenntartásába került az oktOpus Multimédia Intézet, amely hangtechnikusokat, szcenikusokat képez. A két iskola a 2019-2020-as tanévben még önálló intézményként, de szoros együttműködésben működött. A 2020-2021-es tanévtől az oktOpus a BIAK tagintézményeként működik tovább, megteremtve ezzel a művészeti képzés és a művészeti háttérszakmák oktatásának egységét, a projektalapú oktatást, valamint a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ szakemberszükségletének biztosítását.

A képzések bővülése, a hallgatói, valamint a pedagóguslétszám növekedése a BIAK használatában levő telephelyek bővítését is eredményezte. A Hungária Művésztelep felújítása első ütemének keretében új tantermek kerültek kialakításra, megteremtve a közismereti oktatás feltételeit. Az új cirkuszművészeti központ beruházás részeként lehetőség nyílt a telephelyek korszerűsítésére, felújítására. Ez a beruházás érinti a Hungária Művésztelepet is, így a felső tagozatos közismereti képzés biztosítására egy új telephely bérlésére került sor 2019-ben. A 2019-2020-as tanévtől a középfokú közismereti képzés a Városligeti fasor 6. sz. alatt lévő iskolaépületben kezdődött el.

Az új cirkuszművészeti központ beruházás részeként felújításra kerül a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft. másik telephelye, a Vidor utcai Cinkota Műszaki Szolgáltató Telep. Ebben az ingatlanegységben – többek között – elsősorban a meglévő raktárépület felújítását, a múzeum raktárát, feldolgozó helyiségeinek kialakítását tervezi a Társaság, valamint levegőszámok gyakorlására alkalmas próbatermek is helyet kapnak.

A Nemzeti Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft. hosszú távú tervei között szerepel, hogy a Budapest központú artistaképzést vidéki helyszínekre is kiterjeszti. Ennek első lépése, hogy a Gyulai Szakképzési Központ Harrucker János Szakképző Iskolája fenntartásában lévő Békéscsabai Színtanház 2016. augusztus 15-től a BIAK fenntartásába került. Ezáltal megnőtt a felvehető tanulók létszáma, valamint a szakmakínálat is bővült. Az artistaképzés mellett békéscsabai székhellyel gyakorlatos színész, színházi táncos, divat- és stílustervező, valamint színház-technikus képzés folyik, melynek a gyakorlati képzés helyszínei a Jókai Színház és a Fővárosi Nagycirkusz.

2019. május 31-től megváltozott a Társaság neve: Nemzeti Artista- Előadó- és Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság. A MACIVA mozaikszó a hetvenes évek divatjának megfelelő volt, de a jelen kor elvárásait már sem tartalmi, sem formai, sem hangzási szempontból nem tükrözte. A varieté műfaja lehet kiegészítő része a cirkuszi tevékenységének, de semmiképpen nem lehet a nevében kiemelt, vezető funkció. A magyar cirkuszművészet megújításának alapvető lépése, hogy a nemzeti intézményi státusznak megfelelően elsődlegesen a közszolgáltatási, közfeladat ellátási funkciók kerüljenek előtérbe. Egy megújuló nemzeti előadó-művészeti intézménynek a funkciókhoz és társadalmi szerepvállaláshoz méltó megnevezésre volt szüksége.

A Társaság egyszemélyes nonprofit kft-ként működik, amelynek élén a Főigazgató áll. Munkáját a stratégiai és a gazdasági igazgató, valamint az üzemeltetési, a módszertani, a kereskedelmi, és a cirkuszzakmai vezető segíti. 2018. május 22-én keletkezett változásokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapító Okirat módosításával (III-V/2018. sz. Alapítói határozat), a Társaság főigazgatója dr. Borsós Beáta.

A Nemzeti Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft. közhasznú jogállású.

A Társaság közhasznú tevékenységei:

- 9001`08 Előadó-művészet (főtevékenység)
- 9002`08 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- 6820`08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése (kivéve bérbeadás)
- 8532`08 Szakmai középfokú oktatás
- 8559`08 M.n.s. egyéb oktatás
- 9101`08 Könyvtári, levéltári tevékenység
- 9102`08 Múzeumi tevékenység

A III/2019. Alapítói határozat lehetővé tette, hogy a Társaság saját nonprofit gazdasági társaságot alapítson. A Társaság 3.000.000 Ft törzstőkével megalapította az Előadó- és Cirkuszművészeti Eszközkezelő és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot. A Társaság többségi tulajdonában álló nonprofit gazdasági társaság keretében azon vállalkozási tevékenységeket végzi, amelyek közhasznú tevékenységét segítik. Az átadott törzstőkét Társaságunk a befektetett pénzügyi eszközeinél tartja nyilván.

2. A Társaság elhelyezése hazai, illetve nemzetközi környezetben, versenytársak bemutatása, összehasonlítása a Társasággal

A Társaság nemzeti előadó-művészeti intézmény, amely nemcsak Magyarország, de Közép-Európa egyetlen kőcirkusza. A környező országok (Szlovákia, Csehország, Lengyelország, Ausztria, Svájc, Horvátország, Szlovénia, Szerbia, Olaszország, Görögország, Bulgária) nem rendelkeznek épített cirkusszal. A Nemzeti Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft. kulturális tevékenységét kiterjedt nemzetközi kapcsolatai révén fejti ki. Számos ázsiai, dél- és észak-amerikai, afrikai országgal, illetve artistaművésszel áll kapcsolatban, Európa esetében pedig szinte valamennyi ország művészeivel és művészeti menedzsereivel szoros kapcsolatot ápol.

A nemzetközi kapcsolatok közül több – mind a kapcsolatok rendszeressége, mind szakmai színvonala és volumene tekintetében – kiemelt partnere a Társaságnak, akik egyben a nemzetközi cirkuszművészet élvonalát is jelentik.

A cirkuszművészet nagy hagyománynak örvend Magyarországon, meghatározó kulturális tényezőként való elismerése mégis csak az elmúlt néhány év során kezdődött meg érzékelhetően. Ily módon a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ versenytársai is nehezen meghatározhatók. A Fővárosi Nagycirkusz egyedülálló helyzetben van a hazai piacon: Közép-Európa egyetlen kőcirkusza, ezért működése, és így céljai a más, állandó társulattal, repertoárral rendelkező, évados műsortervvel dolgozó színházakhoz, játszóhelyekhez mérhető.

A hazai kulturális piac főbb ágai a következők: zene, színház, irodalom, képzőművészet, iparművészet, fotóművészet, tánc, hagyományörző tevékenységek stb. Valamennyi kulturális intézmény, leginkább a színházak a szervezet tágabb értelemben vett versenytársainak tekinthetők. A hazai utazó magáncirkuszok a műfaj jellegéből adódóan lehetnének versenytársak, azonban a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ ernyőszervezet jellegénél fogva inkább partnereknek tekinti az utazó cirkuszokat.

Természetesen emellett a Fővárosi Nagycirkusz időszakos konkurenciájának tekinthetők a családi fesztiválok, rendezvények is.

A lehetséges versenytársak:

- Budapesti Operettszínház
- Nemzeti Színház
- Madách Színház
- Pesti Magyar Színház
- Thália Színház

A Nemzeti Cirkuszművészeti Központ által célként kitűzött magas művészi színvonalú, nemzetközileg is elismert, társművészeteket is bevonó, innovatív, színházibb jellegű produkciók megkülönböztethető értékekkel rendelkeznek. A nagyobb színházak szórakoztatóbb jellegű előadásaihoz képest populárisabb, könnyedebb formát képviselnek a cirkuszi produkciók, így a Fővárosi Nagycirkusz tevékenységével egy hiánypótló kulturális missziót teljesít.

3. Közeljövőt érintő célkitűzések, intézkedések, folyamatban lévő fejlesztések

A cirkuszművészet társadalmi újrapozicionálásának folytatása

A 2022. esztendőben is folytatódik a magyar cirkuszművészet hagyományainak megtartása és ápolása mellett a művészeti ág megújítási folyamata. Tartalmi és művészeti szempontból továbbra is a társadalmi üzenetek közvetítésére képes, nemzeti előadó-művészeti intézményhez méltó közfeladat-ellátás centrikus műsropolitika kialakítása a cél, amely a társművészetekkel való jelentős együttműködés, az oktatási-nevelési intézményrendszerrel való szoros kapcsolat kialakítása útján valósul meg. Az országon belüli és a határon túli szakmai szervezetekkel, cirkuszművészeti szakemberekkel, a kortárs cirkuszokkal harmonikus kapcsolat került kialakításra. Az európai és világszervezetek jelentős odafigyelést tanúsítottak Magyarország új cirkuszművészeti programja iránt.

Megerősödött és a közeljövőben tovább bővül a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft. oktatási és tudományos tevékenysége. A cirkuszművészet tudományos háttérű vizsgálata, emlékeinek feltárása, a gyűjteménygyarapítás a jövő célkitűzései közé tartoznak. A múzeum és a könyvtári egység feladata a leendő Magyar Cirkuszművészeti Múzeum és Levéltár, valamint a Közép-Európai Cirkuszművészeti Kutatóközpont és Adattár akkreditációja, szervezeti felépítése, a cirkuszművészeti sajátosságokat messzemenően figyelembe vevő módszertani alapok kidolgozása, amelyben a cirkuszművészek és más tudományterületek kutatói egyaránt részt vesznek.

Nemzetközi kapcsolatok, együttműködések

A visegrádi és a közép-európai országokkal szorosabb kapcsolat került kialakításra 2017-ben, amelynek eredményeképp megalakult a Közép-Európai Cirkuszművészeti Egyesület. A Nemzeti Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft., valamint a jövőben felépülő új cirkuszművészeti központ célja, hogy a térség vezető szerepét töltsse be, tekintettel arra, hogy Közép-Európában egyedül Magyarország rendelkezik épített kőcirkusz épülettel és tudományos szintű működéssel és tradíciókkal. A környező országok (Szlovákia, Csehország, Lengyelország, Ausztria, Svájc, Horvátország, Szlovénia, Szerbia, Olaszország, Görögország, Bulgária) nem rendelkeznek épített cirkusszal.

Új Nemzeti Cirkuszművészeti Központ beruházás

2019. augusztus 2-án a Kormány *a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ elhelyezésével összefüggő intézkedésekről* szóló 1495/2019. (VIII. 2.) határozattal (a továbbiakban: 1495/2019. (VIII. 2.) Korm. határozat) döntött az új cirkuszművészeti központ elhelyezéséről: ennek értelmében a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ a Budapest, Nyugati pályaudvar melletti, Eiffel tér – vasúti pálya – Ferdinánd híd – Podmaniczky utca által határolt területen kerül megvalósításra, azzal, hogy a Központ működéséhez szükséges egyes kiszolgáló funkciók továbbra is a célra jelenleg használt ingatlanokon működnek tovább. 2021. január 28. napon a Kormány *a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ létesítményei elhelyezését célzó beruházásokkal összefüggő közigazgatási hatósági ügyek nemzetgazdasági szempontból*

kiemelt jelentőségű üggyé és a beruházás kiemelten közérdekű beruházássá nyilvánításáról szóló 25/2021. (I. 28.) rendelete (a továbbiakban: 25/2021. (I. 28.) Korm. rendelet) alapján nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű üggyé és a beruházást kiemelten közérdekű beruházássá nyilvánította. A Kormányrendelet alapján Társaságunknál a 2022. év folyamán az érintett területeket tekintve további módosítások várhatóak a vagyonkezelői státuszban és az ahhoz kapcsolódó tárgyi eszköz nyilvántartásban.

A Fővárosi Nagycirkusz épületegyüttese bár használatra alkalmas, üzemeltetése rendkívül gazdaságtalan a korszerűtlen infrastruktúra miatt. Elektromos hálózata, központi fűtése elavult rendszerű, a szélsőséges időjárási viszonyok miatt sérülékeny. (Az épület az érvényben lévő energiafelhasználási, akadálymentesítési, tartószerkezeti stb.... szabványoknak nem felel meg.) A vasbeton tartószerkezet a korabeli méretezésből és a betontechnológiából adódóan sem a tűzvédelmi, sem az állékonysági követelményeket nem elégíti ki jelentős megerősítés nélkül.

Az új Nemzeti Cirkuszművészeti Központ elkészültéig a feladatellátás biztosítása érdekében elengedhetetlenek a folyamatos karbantartások, hibaelhárítások. Komolyabb fejlesztés abban az esetben valósulhat meg, ha az a későbbiekben az új központ beruházásánál is felhasználható.

A magyarországi artistaképzés bázisát jelentő Baross Imre Artistaképző Intézet rendkívül széttagoltan működik, jelenleg 5 helyszínen folyik az oktatás, magas bérleti díj mellett, méltatlan helyzetben. A képzési struktúra bővülésével, az osztálylétszámok emelkedésével a rendelkezésre álló helyiségek szűkösek és korszerűtlenek.

A Nemzeti Cirkuszművészeti Központ részeként a Baross Imre Artistaképző Intézet Előadó-művészeti Szakgimnázium, Gimnázium és Alapfokú Táncművészeti Iskola elhelyezését célzó beruházással összefüggő intézkedésekről szóló 1019/2021. (I. 28.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1019/2021. (I. 28.) Korm. határozat) alapján az új cirkuszművészeti központ építésének részeként, az új cirkuszművészeti központ építéséről szóló 1495/2019. (VIII. 2.) Korm. határozatban kijelölt területen elkezdődhet az új artistaképző intézet építése. Ennek tervei készen vannak. A Nyugati pályaudvar főépülete és a Ferdinánd híd között fekvő területen a romos vasúti épületek átépítésével egy izgalmas és korszerű oktatási helyszín kialakítására van lehetőség.

2017. július 21-étől, az alapító okirat módosításával új tevékenységi körök, új funkciók kerültek elfogadásra, amelyek ellátásáról gondoskodni kell. A Magyar Cirkuszművészeti Múzeum és Levéltár, a Közép-Európai Cirkuszművészeti Kutatóközpont és Adattár háttérének, raktárainak, valamint az artistaképzés, az előadó-művészeti háttérszakmák képzésének helyszínének biztosítására a meglévő telephelyek (Cinkota műszaki telep: 1172 Budapest – Cinkota, Vidor utca 10.; MACIVA Művésztelep: 1146 Budapest XIV. Hungária krt. 215-217.) felújítása, a bérletbe kiadott egységek hasznosítása szükséges.

Az 1495/2019. (VIII. 2.) Korm. határozat döntött arról is, hogy a **Nemzeti Cirkuszművészeti Központ vagyonkezelésében lévő telephelyeken** (Cinkota műszaki telep: 1172 Budapest – Cinkota, Vidor utca 10.; MACIVA Művésztelep: 1146 Budapest XIV. Hungária krt. 215-217.) az ingatlanok állagmegóvásának és fejlesztésének kivitelezése elkezdődhet a 2019-es évben.

Ezek a fejlesztések a 2022. évben is folytatódnak. A megkezdett és a 2022. évben folytatódó felújítási munkálatokat 2021. év végén is a befejezetlen beruházások között tartja nyilván Társaságunk. Aktiválni a használatbavételi engedély alapján, a Cinkotai szolgáltató telepet előreláthatóan 2022. évben fogja. A Művésztelep használatbavételi engedélye a 2023. évben várható.

A tervezett felújítás szükségességének bemutatása:

Cinkotai Műszaki Telep helyszín

1172 Budapest - Cinkota - Vidor u. 10. hrsz: 129005/10

A terület nagysága: 333.057 m². A tervezett felújítás első üteme 2020-ban befejeződött. Az ingatlan fejlesztési tevékenységével összefüggésben a tárgyi ingatlanon a meglévő raktárépület felújítása megvalósult. Az épület egyterű raktárként szolgál, a kiszolgálóhelyiségek külön épületben kerültek elhelyezésre. Az épület egyik fele magas raktár, a tárolás polcrendszeren történik, a másik fele szabad rakodó felület.

2021-ben elkezdődött a felújítás második üteme, amely várhatóan 2022 első felében befejeződik. A fejlesztés elsősorban a múzeum raktárai, feldolgozó helyiségei, kutatótár és háttérműhelyek kialakítását érintik.

A fejlesztéssel érinteni kívánt épületek mérete: 3.000-3.500 m²

Művésztelep helyszín

1146 Budapest, Hungária krt. 215-217. hrsz: 29797

Építészet - tartószerkezet

A tartószerkezet állapota statikailag jelenleg megfelelő, az épület tervezett bővítése azonban új tartószerkezet kialakítását indokolja. Az új tartószerkezeti rendszer a meglévő szerkezeti rendszerhez igazodik, amennyiben a statikai vizsgálatok lehetővé teszik, részben azok megerősítésével valósulna meg. A tornaterem és próbaterem között megmaradna a földem, a többi részen a meglévő tető bontásra kerülne és a két új szinten új födém szerkezet készülhet.

A meglévő homlokzat hőszigetelése szükséges, szendvicspaneles homlokzati burkolattal, illetve hő és hangszigetelt üvegezett függönyfallal. Külön problémát jelent a vasút és a közút zaj és rezgés hatásának kiküszöbölése. Az épület az érvényben lévő energetikai követelményeknek nem felel meg. A meglévő épületekben szükséges a tornatermek (gyakorlati helyek), tantermek, meglévő vizesblokkok felújítása, az új helyiségekhez új vizesblokkok kialakítása. Az újabb szinteken további tornatermek, tantermek, kollégiumi és vendégszállások kaphatnak helyet, külön vizesblokkokkal, közös konyhákkal, illetve a közösségi funkciókhoz társalgókkal. Az emeletek közötti közlekedéshez lépcsők kialakítása, lift beszerelése szükséges. Az épületet zöld tetővel kívánjuk lefedni, ezzel is növelve a zöld területek nagyságát. Az utca felőli telekhatáron zajvédő zöld fal elhelyezése indokolt. A kialakításra kerülő új porta és belső közlekedési rendszer lehetővé teszi az átlátható és jól üzemeltethető iskola és kollégium komplexum létrehozását.

Épületgépészet

Új épületgépészeti rendszer szükséges, mivel a jelenlegi korszerűtlen és nem megfelelő a megnövelni kívánt épület nagyság kiszolgálására. A gépészeti tér a földszinten kap helyet, az épület fűtése hőszivattyús rendszerű tantermenként, illetve szobánként szabályozható hőmérséklettel. Az új helyiségek nem mindegyike tud ablakot kapni, ezért a szellőzéseket gépi szellőzésekkel tudjuk biztosítani. Megújuló energia felhasználása szükséges és kötelező.

Épületvillamosság

A jelenlegi elektromos berendezés átalakítása szükséges. A tantermekben, szobákban a megfelelő világítás biztosításához az elektromos vezetékezés és szerelvényezés kiépítése szükséges. Megújuló energia felhasználása szükséges és kötelező.

Tűz- és vagyonvédelem

A tűzvédelmi rendszert, tűzjelző és tűzoltórendszert teljes egészében ki kell építeni figyelembe véve a hatályos jogszabályokat. A felújított épületkomplexum teljes vagyonvédelmének kialakítása, a meglévő portaszolgálat átalakítása szükséges.

4. Az üzleti tervben felvázolt tevékenységek és célok összefoglalása

- A korábban elkezdett műsorpolitika folytatása, a klasszikus és a kortárs cirkuszművészet egységben történő bemutatása;
- A pandémia során átalakult fogyasztói szokások kielégítése, a cirkuszművészet kultúráját az online élő közvetítések során népszerűsíteni;
- A klasszikus cirkuszi előadások mellett egy történetmesélő előadás beillesztése, amelyet éveken keresztül műsoron lehet tartani és repertoárt lehet építeni;
- Az oktatási-nevelési intézmények programjához való kapcsolódás, a cirkuszpedagógiai programok folytatása;
- A Magyar Cirkuszművészeti Múzeum és Levéltár, valamint a Közép-Európai Cirkuszművészeti Kutatóközpont és Adattár akkreditációjának előkészítése;
- A XIV. Budapesti Nemzetközi Cirkuszfesztivál megvalósítása;
- Az új Nemzeti Cirkuszművészeti Központ, illetve annak részeként a Baross Imre Artistaképző Intézet beruházás folytatása;
- Az új Nemzeti Cirkuszművészeti Központ elkészültéig, a folyamatos feladatellátás biztosítása érdekében karbantartási munkák elvégzése, az új tevékenység ellátása érdekében a telephelyek felújítása.

5. A társaság kockázatainak és kezelésük rendszerének, a társaságra releváns érzékenységvizsgálatok bemutatása, SWOT analízis

Minden szervezet függ a környezetétől, s mivel a környezet folyton változik, a régi jövőképet az igénynek megfelelően át kell formálni.

A külső környezethez vagy alkalmazkodni tudunk, vagy pozitív adottságainkkal ki tudjuk használni a lehetőségeket. A külső környezetet a törvényi szabályozás, a piac, a versenyhelyzet jelenti. Belső környezetnél a szervezet felépítését, hierarchiáját és a folyamatokat kell vizsgálni.

A legfontosabb külső-, belső környezeti adottságokat a SWOT-analízissel lehet összehasonlítani és elemezni. A négy szó (erősség, gyengeség, lehetőség, veszély) négy szempontot jelöl, amely ahhoz ad segítséget, hogy mindazokat az információkat, véleményeket, amelyek a külső-, belső környezeti adottságokról rendelkezésre állnak, csoportosítani lehessen.

SWOT-analízis	
Erősség	Gyengeség
<ul style="list-style-type: none"> • Közép-Európa egyetlen kőcirkusza; • Kiterjedt nemzetközi kapcsolatok; • Az alaptevékenységre biztosított fenntartói támogatás forrása lehetővé teszi a szakmai munka tervezhetőségét, a feladatok elvégzéséhez szükséges anyagi, szervezeti és tárgyi feltételek biztosítását; • A BIAK fenntartásával lehetőség adódik az utánpótlás képzésre és foglalkoztatásra; • Gyors reagálási képesség a fogyasztói szokások megváltozására; • Megfelelő higiénés szabályok betartása, előírása, alkalmazása. 	<ul style="list-style-type: none"> • Elavult, rossz műszaki állapotban levő épület, szűkös hely az adminisztráció és a kiszolgáló egységeknek; • Korszerűtlen öltözők, a külföldi fellépők fogadására szűkös lehetőségek.
Lehetőség	Veszély
<ul style="list-style-type: none"> • Új műsorpolitika – a klasszikus cirkuszi előadások mellett, az új, történetmesélő, társadalmi üzeneteket hordozó, a társművészetek bevonásával létrehozott előadások bemutatása; • A cirkusznépszerűsítés keretében elsősorban a hazai artistaművészek szereplésével létrehozott összművészeti produkciók bemutatása, a magyar artistaművészet megjelenése egy-egy társművészeti előadásban; • Cirkuszpedagógiai, múzeumpedagógiai programok; • Közép-Európa legnagyobb Cirkuszművészeti Központja; • Online élő közvetítések nemzetközi szinten történő elérhetőségének biztosítása. 	<ul style="list-style-type: none"> • Sokszínű kulturális lehetőségek kínálata a Városliget környezetében, valamint a fővárosban; • Az állatvédelemmel kapcsolatos társadalmi feszültségek felerősödése; • Világjárvány, gazdasági recesszió esetén, mint turizmus-kultúra ágazatban működő intézmény azonnal és rövid időn belül jelentős bevételkieséssel kell számolni; • Fogyasztási szokások megváltozása a világjárvány lecsengése után; • Árfolyamingadozás.

6. Kihasztnálatlan lehetőségek, kapacitások

2022. évben kihasztnálatlan lehetőséggel, kapacitással nem számolunk. A Társaság valamennyi, kezelésben levő ingatlanát, illetve használatában levő eszközét a cirkuszművészet szolgálatára kívánja fordítani. A Fővárosi Nagycirkusz manézsában a cirkuszművészettel kapcsolatban álló, azt népszerűsítő előadások kerülhetnek bemutatásra. Együttműködési megállapodás vagy saját rendezés keretében a műsorrenden kívül legalább öt darab egyéb esemény kerül megszervezésre. Ezen kívül helyszínt adunk az I. Légtorna Fesztiválnak, a Baross Imre Artistaképző Intézet Szentivánéji Álmodók c. összművészeti előadásának. Az aula illetve a Fővárosi Nagycirkusz egyéb terei alkalmasak arra, hogy a saját állandó kiállítások mellett időszakos kiállítások is megrendezésre kerüljenek a Társaság folyamatosan gyarapodó gyűjteményéből. Továbbá 2022. évben kerül megrendezésre a XIV. Budapest Cirkuszfesztivál is. Társaságunk a telephelyeken levő ingatlanokat, azok felújításával ismét a cirkuszművészet használatába kívánja állítani.

III. A Társaság 2022. évi szakmai tevékenysége

1. A Társaság 2022. évi tervezett szakmai tevékenységének részletes bemutatása

A belföldi műsorszolgáltatást, mely a közhasznú főtevékenységet jelenti, a Fővárosi Nagycirkusz előadásainak megtartása határozza meg.

A Fővárosi Nagycirkuszban 2022-ben 3 új, klasszikus cirkuszi előadás, és 2 új, kortárs cirkuszi előadás bemutatását tervezi, valamint repertoáron maradnak a korábban bemutatott kortárs cirkuszi előadások.

KLASSZIKUS CIRKUSZI ELŐDÁSOK

- **A XIV. Budapest Cirkuszfesztivál**

2022. január 11. – 2022. január 17.

Magyarországon közel 30 éves múltja van a nemzetközi cirkuszfesztiválnak. A két évente megrendezett fesztivál a világ egyik legerősebb, Európa második legnagyobb cirkuszfesztiváljává nőtte ki magát.

A klasszikus cirkuszfesztivál A és B programja mellett a Newcommer Show-ban fiatal, magyar cirkuszművészek kapnak bemutatkozási lehetőséget, felhívva a nemzetközi szakma figyelmét a tehetséges magyar fiatalokra.

A versenyprogram és a cirkuszi előadások mellett kiállítás, konferencia és cirkuszzakmai programok kerülnek megrendezésre a 7 nap alatt.

A világ legjelentősebb cirkuszművészei és szakemberei látogatnak Budapestre, több mint 100 szakmai meghívott, több mint 100 artista fellépő, a világ legkomolyabb mutatóványainak bemutatása.

A fesztiválhoz két tudományos program kapcsolódik: a „Cirkuszépületek Európában” című nemzetközi tudományos konferencia és a „Cirkuszpedagógia lehetőségei a magyar oktatási rendszerben” című pedagógiai módszertani konferencia.

Január 11-én, a „**Cirkuszépületek Európában**” című nemzetközi tudományos konferencia keretében, neves külföldi és magyar előadók tartanak építészettörténeti konferenciát a Szépművészeti Múzeum Barokk csarnokában, amely 10 órától egy, a fesztivál végéig ingyenesen megtekinthető cirkuszépület történeti kiállítás megnyitójával veszi kezdetét. A konferencia témájának középpontjában az európai cirkuszépületek keletkezésének, fennmaradásának, átalakulásának, funkcióváltásának, pusztulásának és megújulásának folyamatai, kérdései – kutatott és kutatásra váró európai példái és dokumentumai állnak. A meghívott cirkuszi szakemberek, tudományos kutatók, közgyűjteményi szakemberek több nézőpontból mutatják be a cirkuszépületek helyét és szerepét az európai építészetben, a cirkuszépületek sajátosságait a szórakoztatóipar és az előadóművészet jellegzetes építészeti kultúrájával összefüggésben.

„**A cirkuszpedagógia lehetőségei a magyar oktatási rendszerben**” című tudományos és módszertani konferencia a XIV. Budapest Nemzetközi Cirkuszfesztivál hivatalos szakmai kísérőrendezvénye. A konferencia fókuszában a cirkuszművészet pedagógiai aspektusainak, a cirkusz és az oktatás kapcsolódási pontjainak kutatása és felhasználása áll, amelyek arra keresik a választ: hogyan, milyen eszközökkel és módszerekkel képes a cirkuszpedagógia a magyar köznevelést, közoktatást, felsőoktatást és felnőttképzést hatékonyabbá, sokszínűbbé, érdekesebbé tenni. A konferencia időpontja és helyszíne: 2022. január 13. 9 óra, Mezőgazdasági Múzeum

- **FESZTIVÁL PLUSZ – klasszikus cirkuszi előadás a XIV. Budapest Cirkuszfesztivál kiemelkedő fellépői közreműködésével**
2022. január 22. – 2022. március 15.

Hagyományosan a cirkuszfesztivált követően a legkiválóbb műsorszámokat a tavaszi műsor során ismét bemutatjuk, hogy azok a cirkuszszerető nézők is láthassák, akik a fesztiválra nem jutnak el.

- **Vízi Cirkusz – nyári műsor**
2022. április 1. – 2022. szeptember 4.

A nyári időszakban ismét a korábbi években nagy sikert aratott vízi cirkuszt szeretnénk bemutatni, egyedi látványvilággal. A látvány alapját a saját tulajdonú szökőkút rendszerünk illetve 3D technikájú videóvetítés adja. A műsorszámokban világhírű külföldi és magyar artistaművészek vesznek részt.

- **Karácsonyi műsor**
2022. október 15. – 2022. december 31.

Klasszikus cirkuszi előadás, a karácsony jegyében, nemzetközi híru artistaművészek közreműködésével.

KORTÁRS CIRKUSZI ELŐADÁSOK

- **SZENTIVÁNÉJI ÁLMODÓK**
2022. január 11., majd 2022. március 26-27.

A XIV. Budapest Cirkuszfesztivál keretében, január 11-én 19 órától a Művésztelepen a Baross Imre Artistaképző Intézet diákjainak előadásában a Szentivánéji álmódók című workshopját tekinthetik meg az érdeklődők. Shakespeare klasszikus színpadi műve elevenedik meg a cirkuszban. A színház, a cirkusz, a zene és a tánc ötvöződik különleges összművészeti produkcióban. A workshop után márciusban az előadás a Fővárosi Nagycirkusz porondján is látható lesz.

- **AO SHOW**
2022. május 7-9.

Második alkalom, hogy a Fővárosi Nagycirkusz csatlakozik a Nemzeti Színház MITEM színházi fesztiváljához. 2020-ban hívták meg a Vietnámi Bambusz Cirkusz AO Show című előadását, amely a pandémia miatt 2020-ban és 2021-ben is elmaradt. Terveink szerint 2022-ben megvalósulhat az előadás.

A Vietnámi Bambusz Cirkusz különleges atmoszférát teremtő produkciója szembe állítja egymással a vietnámi vidéki élet elragadó szépségeit, kulturális gazdagságát a gyorsan növekvő urbanizációval. Az *À Ò SHOW* hitelesen mutatja be Vietnám szépségét, amelyet a legteljesebb módon ábrázolnak a bambusz cirkusz, az akrobatika, a kortárstánc, a zene, a kortárművészet és a színházi látványművészet egyedi ötvözetével.

Az *À Ò SHOW* egy igazán látványos és innovatív előadás, amely egy egészen különleges és egzotikus világba repíti a nézőit, miközben minden érzékszervére és gondolataira is hatást gyakorol.

2. *Oktatási, tudományos tevékenységek*

A műsorszolgáltatás mellett egyre nagyobb hangsúlyt kap a Társaság oktatási és tudományos tevékenysége. A cirkuszművészet megújítása nem képzelhető el kutatási és oktatási programok nélkül. A pandémiás helyzet okozta műsorszünet több időt és kapacitást engedett, hogy ezeket a tevékenységeket is megerősítsük.

A több éve fejlesztett, sok nemzetközi tudományos és cirkuszművészeti konferencián nagy sikerrel bemutatott cirkuszpedagógiai program, vagy a cirkuszi muzeológiai, cirkuszkutatási projektek filozófiája szerint a közönség – kiemelten a közoktatásban tanuló korosztály – művészeti eszközökkel történő tanítása-oktatása különösen fontos, illetve előremutató kezdeményezés. A cirkuszi manézsban elsajátított ismeretek – legyenek azok akár a középiskolai tárgyak, mint például a fizika vagy a biológia elemei, vagy akár a magyar hagyományok, népművészet és népzene értékei – az élményszerűségnek köszönhetően sokkal eredményesebben ragadnak meg az erre fogékony fiatalokban, mint steril tantermi körülmények között.

- **CIRKUSZPEDAGÓGIA**

A Fővárosi Nagycirkusz 2016 őszén indította útjára azt a programsorozatot, amelynek részeként a cirkuszművészet eszközeire épülő rendhagyó tanórákra, foglalkozásokra várja a kísérletező kedvű pedagógusokat és diákjaikat. A Nemzeti Alaptantervhez és a tantárgyak kerettanterveihez kapcsolódó tananyagokat a cirkusz világa képes élményalapú, gyakorlati közegbe helyezni.

Oktatási programunk három országos pedagógiai programhoz kapcsolódik:

- **Lázár Ervin Program**

A nemzeti identitás erősítését célzó programokról szóló 1042/2019. (II. 18.) Korm. határozat alapján Magyarország Kormánya életre hívta a Lázár Ervin Programot, amely szociális helyzetű és lakóhelytől függetlenül minden, az 1-8. évfolyamon tanuló általános iskolai diák részére tanévenként egyszeri alkalommal ingyenesen biztosítja a színházi-, tánc-, és cirkuszi előadások, komolyzenei hangversenyek, illetve az őshonos állatok bemutatóhelyei látogatásának élményét. A Fővárosi Nagycirkuszba a 6. osztályos diákok látogatnak. Részükre a klasszikus műsorok alapján egy, az érdeklődési körüknek megfelelő, a tanórákhoz is illeszkedő műsort állítunk össze, amelyhez segédanyagként egy kiadványt készítünk.

A cirkuszművészeti előadásra érkező hatodik évfolyamos diákok játszva tanulhatnak ennek az oktatási segédanyagnak köszönhetően. A tanulók, miközben megélik a cirkuszművészet nyújtotta látványos és izgalmas produkciók egyediségét, a feladatokon keresztül tovább mélyíthetik tantárgyi tudásukat, és további cirkuszi érdekességeket tudhatnak meg ebből a kiadványból.

A programban valamennyi magyarországi állami fenntartású általános iskola részt vesz.

- **Csontváry program**

A Csontváry Program az EMMI kultúráért felelős államtitkárságának felsőoktatási programja, melynek célja kulturális örökségünk azon értékeinek megismertetése a hallgatókkal, amelyek hozzájárulhatnak nemzeti identitásuk kialakításához, megtartásához és erősítéséhez, különböző előadásokon és művészetpedagógiai foglalkozásokon való részvételi lehetőség biztosítása által.

A Fővárosi Nagycirkusz munkatársai az előadást követően betekintést nyújtanak az egyetemi hallgatók számára a cirkusz kulisszái mögé, a kísérőprogram során cirkuszpedagógiai és - történeti érdekességeket osztanak meg a résztvevőkkel.

A programban részt vevő egyetemek:

- Semmelweis Egyetem
- Nemzeti Közszolgálati Egyetem
- Magyar Agrár- és Élettudományi Egyetem

o **Mező Ferenc Program**

A Mező Ferenc Program az EMMI kultúráért felelős államtitkárságának az államilag elismert sportakadémiákat támogató kulturális programja. Célja a programban részvevő akadémiák diákjai számára a magyar kultúrát tematikusan bemutató művészeti programokon való, illetve az azt követő művészetpedagógiai programokon való részvétel. A Fővárosi Nagycirkuszba látogató sportolók a cirkusz előadás után készségfejlesztő cirkuszpedagógiai foglalkozáson vesznek részt animátoraink irányításával.

Együttműködő akadémiák:

- Rátgéber Kosárlabda Akadémia Alapítvány
- „A Felcsúti Utánpótlás Neveléséért Alapítvány”
- Magyar Kézilabda Utánpótlásért Alapítvány

• **TANULJ CIRKUSZT!**

A Fővárosi Nagycirkusz oktatási programjának egy külön szegmensét jelenti az elsősorban a készségfejlesztésre épülő Tanulj cirkuszt! program. Az elsősorban az általános iskolák felső tagozatosai és a középiskolások részére hirdetett cirkuszi készségfejlesztő program tanórai keretek között tanítja meg a diákoknak a cirkuszi alapttechnikákat és mozgásformákat. A készségfejlesztő foglalkozások díjmentesek, osztály- és csoportszinten egyaránt megvalósíthatók. A programra olyan pedagógusok és iskolák jelentkezését várjuk, akik testnevelés- vagy táncóra keretein belül, esetleg délutáni szakkör formájában ismertetnék meg diákjaikkal a cirkuszművészet különleges eszközeit. A 45 perces foglalkozások alatt a tanulók olyan cirkuszi mutatványokat sajátíthatnak el, mint a zsonglörködés, a tányérforgatás, a gólyalábazás, a kötéljárás és az egykerekű biciklizés. Ezek a gyakorlatok bizonyítottan nagymértékben erősítik a kognitív képességeket, segítik a koncentrációt, a térérzékelést és a mozgáskoordináció fejlesztését. A Tanulj cirkuszt! programot készségfejlesztőink tartják.

• **KÖNYVTÁRI, LEVÉLTÁRI ÉS MÚZEUMI TEVÉKENYSÉG**

A Magyar Cirkuszművészeti Múzeum és Levéltár, a Közép-Európai Cirkuszművészeti Kutatóközpont és Adattár – mint a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ tudományos tevékenységét megalapozó és ellátó szervezeti egységei – feladata a meglévő tárgyi emlékek gondozása és további gyarapítása.

Múzeumi feladatok:

- o múzeumi műtárgy gyűjtemény gyarapítása, tárgyi (rekvizit) anyagának fejlesztése – feltárás, gyűjtés, vásárlás,
- o terepkutatás és interjú készítés utazó cirkuszoknál és nyugdíjas artistáknál,
- o a gyűjtemény és egyes műtárgyak adatolásához alap- és kiegészítő kutatások elvégzése,
- o fiatal kutatók bevonása, mentorálása – a tudományos pályázatokhoz kapcsolódóan,
- o ismeretterjesztő publikációk (Színháztudományi Szemle, cirkopédia, MúzeumCafé, cirkuszpedagógiai magazin stb.) létrehozása,
- o műtárgyfotózás,
- o digitális múzeumi adatbázis rendezése és egy részének nyilvánossá tétele,
- o Circus Flow kiállítás „utaztatása”,
- o **közérdekű muzeális kiállítóhely akkreditáció előkészítése.**

Levéltári feladatok:

Cirkusztörténeti Levéltár létrehozása

2021-ben Széchenyi Mihály levéltáros segítségével felmérés készült a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ iratanyagából. A felmérés megállapította, hogy a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ maradandó értékű irattári anyagai mennyiségüket, tartalmukat és komplexitásukat vizsgálva egyaránt értékesek és nélkülözhetetlenek a tudományos kutatás és a közművelődés számára, megfelelnek egy levéltár létrehozásához szükséges kritériumoknak. A levéltári anyagok (köziratok) megtartására a jogszabályok csak akkor adnak lehetőséget, ha a közfeladatot ellátó intézmény saját közlevéltárat (szaklevéltárat) hoz létre. Ennek feltételei jelentősebb anyagi ráfordítás nélkül teljesíthetők.

Könyvtári feladatok:

- o gyűjtőköri szabályzat kialakítása,
- o állománygyarapítás menetének kialakítása,
- o megvásárolt dokumentumok érkeztetésének és állományba vételének helyi kialakítása,
- o folyóiratok nyilvántartásának helyi kialakítása,
- o nyilvános katalógus kialakítása,
- o állagmegóvás,
- o állományvédelem kialakítása,
- o **a könyvtári akkreditáció előkészítése.**

3. Esélyegyenlőség biztosítása, társadalmi felelősségvállalás

A cirkuszművészet a mindennapi életet befolyásolni képes, gondolkodásra serkentő művészeti ág, amelyben az egyensúly, a kiegyensúlyozottság, a pontosság, a bizalom, a hit, a tolerancia fogalmak kiemelt hangsúlyt kapnak.

A fogyatékkal élő emberek a társadalom olyan egyenrangú tagjai, akik az alapvető emberi jogokkal és lehetőségekkel csak jelentős nehézségek árán vagy egyáltalán nem képesek élni. A

Fővárosi Nagycirkusz a fogyatékkal élők hátrányainak enyhítése, esélyegyenlőségük megalapozása, illetve a társadalom szemléletmódjának alakítása céljából az előadások akadálymentesítésével speciális szolgáltatásokat nyújt.

A világon egyedülálló módon Budapesten kerültek bevezetésre audionarrált előadások, amikor látássérültek szervezeten, csoportosan jönnek cirkuszba, hogy testközelből, a cirkuszi térben, atmoszférában ülve élvezhessék az előadásokat.

A Fővárosi Nagycirkusz földszintje akadálymentes, alkalmas arra, hogy mozgássérült, kerekesszéssel mozgó nézők is megtekinthessék az előadást. Kiemelkedő, rendszeres és folyamatos a kapcsolat a Pethő Intézettel, illetve más magyarországi és határon túli szervezetekkel.

A hatékony és eredményes gazdálkodás lehetővé teszi, hogy a cirkusz kiemelt módon kezelje a társadalom gazdaságilag, kulturálisan hátrányos helyzetben levő tagjait is. Egy nemzeti előadóművészeti intézménynek kötelessége a kulturális alapellátás biztosítása. Közcélú adomány formájában, elsősorban az értékesítésből visszamaradt, de átlagosan a befogadható nézőszám 10%-ig, oktatási intézmények, egyházak, közhasznú szervezetek részére ingyenes belepési lehetőséget biztosítunk.

4. Közhasznú fötvekenység (cirkuszművészeti előadások szervezése) időbeli ütemezésének, költségvetésének bemutatása

Adatok forintban

Megnevezés	XIV. Budapest Cirkuszfesztivál Budapesti Nemzetközi Cirkuszfesztivál	Szentivánéji Álmodók kortárs cirkuszi előadás	Fesztivál Plusz klasszikus cirkuszi előadás	Vízi Cirkusz - nyári műsor klasszikus cirkuszi előadás	AO Show kortárs cirkuszi előadás a MITEM Fesztivál keretében	Karácsonyi műsor klasszikus cirkuszi előadás	Oktatási, tudományos tevékenység
Időszak	2022.01.11. - től 2022.01.17. - ig	2022.01.11. és 2022.03.26-27	2022.01.22-től 2022.03.15.-ig	2022.04.01.-től 2022.09.04.-ig	2022.05.07.-től 2022.05.09.-ig	2022.10.15.-től 2022.12.31.-ig	2022.01.01.-től 2022.12.31.-ig
Saját bevétel	39 280 000	6 300 000	92 078 000	172 960 000	15 450 000	103 032 000	2 900 000
Egyéb bevétel	220 000	50 000	480 000	500 000	150 000	500 000	100 000
Támogatás	190 000 000	80 000 000	565 000 000	800 000 000	74 800 000	350 000 000	35 000 000
Anyagjellegű ráfordítások	95 000 000	35 000 000	300 000 000	390 000 000	39 038 000	150 000 000	10 000 000
Személyi jellegű ráfordítások	100 000 000	35 000 000	250 000 000	380 000 000	30 422 000	230 000 000	20 000 000
Egyéb ráfordítások	5 500 000	5 000 000	7 000 000	10 000 000	3 000 000	4 473 000	0
Értécsökkenési leírás	10 000 000	6 000 000	42 000 000	90 000 000	6 000 000	39 128 000	6 000 000
Pénzügyi műveletek ráfordítási	300 000	100 000	291 000	800 000	100 000	340 000	60 000
Eredmény	18 700 000	5 250 000	58 267 000	102 660 000	11 840 000	29 591 000	1 940 000

A Baross Imre Artistaképző Intézet Előadó-művészeti Szakgimnázium költségvetése bevétel – ráfordítás – eredmény szempontjából. Társaságunk az Iskola finanszírozását a Magyar Államkincstár normatív támogatásán felül a saját forrásaiból biztosítja, valamint a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ Alapítója, az Emberi Erőforrások Minisztériuma köznevelési kiegészítő támogatásából.

Megnevezés	Baross Imre Artistaképző Intézet
Magyar Államkincstári normatív támogatás, bevétel	400 000 000 Ft
EMMI Kiegészítő támogatás	40 000 000 Ft
Iskoláknak nyújtott kiegészítő támogatás saját forrásból	222 000 000 Ft
Ráfordítások összesen, BIAK 2022. évi költségvetése	662 000 000 Ft
Eredmény	-222 000 000 Ft

5. A szakmai teljesítmény megítélésére alkalmas mutatók meghatározása, a mutatók 2021. évi várható és 2022. évi tervezett adatainak alakulása nézőszámok tekintetében

2021. év várható	Dinasztiák Klasszikus cirkuszi előadás magyar artistaművészek közreműködésével	Szinergiák kortárs összművészeti előadás	Cirkománia klasszikus cirkuszi előadás	Csillagtánc klasszikus cirkuszi előadás
Időszak	2021. január 14.-től 2021. március 15.-ig	2021. április 17.-től 2021. szeptember 05.-ig	2021. október 16.-től 2021. december 31.-ig	2021. október 16.-től 2021. december 31.-ig
Előadás száma (db)	127	10	16	92
Fizető nézőszám (fő)	11 245	4 322	16 138	56 200
Összes nézőszám (fő)	11 556	4 401	16 446	60 000
Látogatottság	16,53%	73,42%	83,19%	68,23%

2022. év terv	XIV. Budapest Cirkuszfesztivál Budapesti Nemzetközi Cirkuszfesztivál	Szentivánéji Álmodók kortárs cirkuszi előadás	Fesztivál Plusz klasszikus cirkuszi előadás	Vízi Cirkusz - nyári műsor klasszikus cirkuszi előadás	AO Show kortárs cirkuszi előadás a MITEM Fesztivál keretében	Karácsonyi műsor klasszikus cirkuszi előadás
Időszak	2022. január 11. - től 2022. január 17. - ig	2022. január 11. és 2022. március 26- 27	2022. január 22.-től 2022. március 15.- ig	2022. április 01.-től 2022. szeptember 04.-ig	2022. május 07.-től 2022. május 09.-ig	2022. október 15.- től 2022. december 31.-ig
Előadás száma (db)	10	3	90	146	3	96
Fizető nézőszám (fő)	5 600	1 150	38 490	40 300	2 240	56 300
Összes nézőszám (fő)	7 500	1 235	44 740	46 300	2 300	64 620
Látogatottság	79,25%	68,35%	60,91%	59,96%	83,10%	72,01%

IV. A Társaság 2022. évi eredménytervének bemutatása

1. Bevételek bemutatása:

- a Társaság 2022. évi bevételeinek számszaki és rövid szöveges bemutatása az eredménykimutatás tételeinek megfelelő bontásban

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv
Értékesítés nettó árbevétele	289 698	400 000	445 000
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
Egyéb bevételek	1 889 556	2 117 789	2 534 800
Pénzügyi műveletek bevétele	1 866	2 000	2 000
Összes bevétel	2 181 120	2 519 789	2 981 800

Társaságunk 2022. évben az Alapítótól kapott támogatása és a 2022. évben rendelkezésre álló költségvetési forrás ismeretében, és a tervezett saját belföldi értékesítésével, valamint pénzügyi műveletek bevételeivel együtt összesen 2.981.800.000 Ft bevétellel tervez.

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv
Belföldi értékesítés árbevétele	289 698	400 000	445 000
Export értékesítés árbevétele	0	0	0
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	457	0	0
A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett egyéb bevételek	1 564	0	0
Véglegesen fejl. Célra kapott támogatás, átvett pénzeszközök	135 180	60 000	70 000
Céltartalék felhasználása	0	0	0
Leltártöbblet, pénztártöbblet	27	0	0
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	1 377 515	1 657 789	2 024 800
Kártérítés (biztosító)	0	0	0
Különféle egyéb bevételek	374 812	400 000	440 000
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
Átváltáskori, értékeléskori árfolyam nyereség	1 866	2 000	2 000
Egyéb pénzügyi bevételek	0	0	0
Bevételek összesen	2 181 120	2 519 789	2 981 800

A saját bevételek forrásai:

- Jegyértékesítési bevételek
- Fellépti díjak
- Ruhatárjegy, műsorfüzetek bevételei
- Vállalkozási bevételként a bérleti díjak bevétele

A jegyár bevételek esetében alapelv az, hogy legalább a közvetlen műsorköltségeknek éves szinten meg kell térülni. A pandémia miatt kialakult megváltozott fogyasztói szokások miatt ez nagy kihívás, ezért aktuális műsorunk népszerűsítése mellett, kiemelt higiéniai, biztonsági óvintézkedéseket alkalmazunk, és a műsorszerkezetet és műsorrendet tudatosan alakítjuk.

Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás, átvett pénzeszközöknél Társaságunk a korábbi években elszámolt felhalmozási eszközök értékcsökkenési leírását oldja fel.

- A közhasznú tevékenység bevételeinek bemutatása:

(*adatok eFt-ban*)

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	2 158 073	2 507 789	2 968 800
Közhasznú célra kapott támogatás	1 868 943	2 075 039	2 534 800
a) alapítótól	688 393	1 284 800	1 289 800
b) központi költségvetésből	373 330	400 000	440 000
c) helyi önkormányzattól	0	0	0
d) egyéb	807 220	390 239	805 000
Pályázati úton elnyert támogatás	17 150	42 750	0
Közhasznú tevékenységből származó bevétel	266 651	388 000	432 000
Tagdíjból származó bevétel	0	0	0
Egyéb bevétel (közhasznú tevékenység)	5 329	2 000	2 000
Aktivált saját teljesítmények értéke (közhasznú tevékenység)	0	0	0
Saját termelésű készletek állományváltozása (közhasznú tevékenység)	0	0	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke (közhasznú tevékenység)	0	0	0

Közhasznú célra kapott támogatás (Alapítótól, illetve központi költségvetéstől): A közhasznú célra kapott támogatások összértéke 2.684.800 E Ft, melyből felhalmozási célokra 150.000 E Ft, szakmai feladatellátásra 2.464.800 E Ft fordítandó, továbbá a beruházásokra kapott támogatások értékcsökkenési leírással arányos feloldásának halasztott összegei 70.000 E Ft. Az egyes támogatások az üzleti terv IV.2. pontjában kerülnek bemutatásra.

Közhasznú tevékenységből származó bevétel: A közhasznú tevékenységből származó bevétel összege 432.000 E Ft, mely 422.000 E Ft jegybevételekből és fellépti díjakból, valamint 10.000 E Ft ruhatárjegy és műsor füzet bevételeiből származik.

Egyéb bevétel (közhasznú tevékenység): Az egyéb bevételek a pénzügyi műveletek bevételeit tartalmazza 2.000 E Ft értékben. Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítését 2022. évben a Társaság nem tervezi.

2. *Finanszírozási elvek*

A Nemzeti Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Társaság) 2022. évi Alapítótól kapott közhasznú támogatása a 2022. évben rendelkezésre álló költségvetési forrás ismeretében alapítói támogatásként 1 349 800 000 Ft, azaz egymilliárd-háromszáznegyvenkilencmillió-nyolcszázézer forint; melyből:

- 1.300.000.000 Ft, azaz egymilliárd-háromszázmillió forint működési támogatás, melyből 60.000 E Ft felhalmozási kiadásokra, 1.240.000 E Ft szakmai feladat ellátására fordítandó.
- 49.800.000 Ft, azaz negyvenkilencmillió-nyolcszázézer forint az új cirkuszi irányzatok támogatására fordítandó.

A 2018. évi költségvetés tervezése során jelzett, bérintézkedésekhez kapcsolódó többlet igényekről szóló 1341/2017. (VI. 9) Korm. határozatban foglaltak alapján 129 800 000 Ft, azaz százhuszonkilencmillió-nyolcszázézer forint a Társaság munkavállalói részére végrehajtott 2017-2019. évi bérfejlesztés 2022. évi fenntartására és a 2022. évi minimálbér és garantált bérminimum emeléséből adódó bérfejlesztésre fordítandó.

A Társaság a kultúrstratégiai, valamint egyes kulturális intézmények működéséhez szükséges források hosszú távú biztosításáról, továbbá az Eszterháza Turisztikai Beruházással kapcsolatos egyes intézkedésekről szóló 1501/2021. (VII. 26.) Korm. határozat (a továbbiakban: 1501/2021. (VII. 26.) Korm. határozat) alapján az Emberi Erőforrások Minisztériumától 2021. évben 400.000 E Ft kiegészítő működési támogatásban részesült, melyből 2022. évben 300.000 E Ft-ot vesz igénybe, 90.000 E Ft felhalmozási költségek, 210.000 E Ft feladatellátási költségek megosztásban. A Korm. határozat alapján a 2022. évi kiegészítő támogatás mértéke 500.000 E Ft, melyből 2022. évben a teljes összeg feladatellátási költségekre kerül felhasználásra.

A XIV. Nemzetközi Cirkuszfesztivál megszervezésére 25.000 E Ft külön feladatellátási támogatást nyújt az Emberi Erőforrások Minisztériuma.

A beruházásokra kapott támogatások értékcsökkenési leírással arányos feloldásának halasztott összegei 70.000 E Ft.

Az alaptevékenységre biztosított forrás lehetővé teszi a szakmai munka tervezhetőségét, a feladatok elvégzéséhez szükséges anyagi, szervezeti és tárgyi feltételek biztosítását.

A Baross Imre Artistaképző Intézet Előadó-művészeti Szakgimnázium a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft. fenntartásában működik. Ennek biztosításához oktatási és normatív állami támogatásban részesül az intézmény, melynek tervezett összege 400.000.000, - forint, valamint a kiegészítő köznevelési támogatás, melynek tervezett összege 40.000.000, - forint. A kapott támogatások összege nem fedezi az iskola szükségleteit, a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft. a különbözetet saját forrásaiból biztosítja.

- A vállalkozási tevékenység bevételeinek bemutatása:

Adatok ezer forintban

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv
<i>Bérleti díjak bevétele</i>			
Értékesítés nettó árbevétele	23 047	12 000	13 000
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
Egyéb bevételek	0	0	0
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0
<i>Összesen:</i>	<i>23 047</i>	<i>12 000</i>	<i>13 000</i>

A Nemzeti Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft. 2022. évi vállalkozási tevékenysége bevételeit kizárólag a bérbeadásból származó bevételei teszik ki. Társaságunk tulajdonában, valamint fenntartásában álló ingatlanjainak, valamint tulajdonában lévő tárgyi eszközeinek bérbeadásából befolyó összeg.

Bérbe adott ingatlanok:

1062 Budapest, Andrásy út 61. 29465/0/A/20

1062 Budapest, Andrásy út 61. 29465/0/A/22

- Figyelemmel kísérik a hazai és nemzetközi pályázati lehetőségeket, felkészülünk az Európai Unió pályázati források elérésére. Az elnyert projektek megvalósítását folyamatosan figyelemmel kísérik, ellenőrzik.
- Figyelemmel kísérik a bevétel növekedéseinek lehetőségeit. A 2020-2021. évben a pandémia következtében a jegybevétel jelentős mértékben csökkent. A 2022. év célja elsősorban a pandémia előtti állapot visszaállítása, a nézőszám korábbi szintre történő emelése, és ezáltal a jegybevétel emelése. A jegyárak növelése ebben az évben nem lehet jó eszköz a bevétel növelésére, tekintettel a pandémia miatti jövedelem esésekre. A leállások időszakában a manézs egyéb rendezvények, filmforgatások számára elérhetővé válik, így biztosítva a kieső időszakra is a bevételi forrást.

3. Ráfordítások bemutatása

- a Társaság 2022. évi szakmai és működési költségtervének számszaki és rövid szöveges bemutatása az eredménykimutatásnak megfelelően, a fedezetet biztosító forrás szerinti megbontásban:

Adatok ezer forintban

Megnevezés	Fenntartótól kapott támogatás - Működési 1.300.000 e Ft melyből felhalmozási 60.000 e Ft	Fenntartótól kapott támogatás - Szakmai feladat 49.800.000 Ft	Egyéb központi költségvetésből kapott támogatás 825.000 e Ft melyből felhalmozási 90.000 e Ft	Korábbi Beruházásokra kapott támogatások arányos feloldása	Központi támogatás BIAK	Saját bevétel	Összesen
Anyagköltség	90 000	0	80 000	0	0	10 000	180 000
Igénybe vett szolgáltatások értéke	435 000	34 800	315 200	0	0	15 000	800 000
Egyéb szolgáltatások értéke	20 000	0	5 000	0	0	5 000	30 000
Eladott áruk beszerzési értéke (ELABE)	0	0	0	0	0	13 000	13 000
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	500	500
Anyagjellegű ráfordítások	545 000	34 800	400 200	0	0	43 500	1 023 500
Béreköltség	505 000	15 000	265 000	0	0	15 000	800 000
Személyi jellegű egyéb kifizetések	60 000	0	54 800	0	0	15 200	130 000
Bérfelrakások	100 000	0	15 000	0	0	5 000	120 000
Személyi jellegű ráfordítások	665 000	15 000	334 800	0	0	35 200	1 050 000
Értékesítési leírás	0	-	0	70 000	-	130 000	200 000
Egyéb ráfordítások	30 000	-	-	-	440 000	230 000	700 000
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-	-	-	2 000	2 000
Ráfordítások összesen	1 240 000	49 800	735 000	70 000	440 000	440 700	2 975 500
Bevétel	1 240 000	49 800	735 000	70 000	440 000	447 000	2 981 800
Adózás előtti eredmény	0	0	0	0	0	6 300	6 300
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	50	50
Adózott eredmény	0	0	0	0	0	6 250	6 250

- a Társaság 2022. évi közhasznú tevékenysége ráfordításainak számszaki és rövid szöveges bemutatása az egyes vállalkozási tevékenységek bemutatásával

Adatok ezer forintban

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv
<i>Előadó-művészeti tevékenység</i>	-	-	-
Anyagjellegű ráfordítások	786 412	823 559	1 019 038
Személyi jellegű ráfordítások	664 232	828 933	1 045 422
Értékcsökkenési leírás	137 964	164 214	199 128
Egyéb ráfordítások	567 003	679 305	696 973
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 826	1 990	1 991
Közhasznú tevékenység mindösszesen	2 157 437	2 498 001	2 962 552

- A Társaság vállalkozási tevékenysége ráfordításainak bemutatása

A Társaság közhasznú feladatainak elősegítése érdekében vállalkozási tevékenységként ingatlan bérbeadását végzi. A ráfordítások összege az összes bevétel, valamint a vállalkozási tevékenység bevételeinek egymáshoz viszonyított arányszáma alapján kerül megosztásra: 2021. évi tervzetben 0,48%, valamint a 2022. évi tervben 0,44%.

Adatok ezer forintban

Vállalkozási tevékenység ráfordításai			
Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv
Anyagjellegű ráfordítások	8 398	3 941	4 462
Személyi jellegű ráfordítások	7 094	3 967	4 578
Értékcsökkenési leírás	1 473	786	872
Egyéb ráfordítások	6 055	3 195	3 027
Pénzügyi műveletek ráfordításai	20	10	9
Mindösszesen	23 040	11 899	12 948

Költségek csökkentését célzó intézkedések

A Társaság folyamatosan keresi a költségcsökkentő intézkedéseket, és lehetőségeket, valamint mérlegeli az erőforrások optimalizálását, egyéni hasznosítási lehetőségeit. A megugró energiaárak miatt időszerű a napelem beruházás, valamint a meglévő géppark elektromosra való cseréje is.

Főbb vásárolt szolgáltatások költsége

Adatok forintban

Igénybevett szolgáltatások főkönyvi száma – megnevezése	2022. évi terv
52901, 52902, 52904 – Posta, telefon, internet	11 000 000
52920-52921 – Igénybevett művészeti szolgáltatások	324 000 000
52906-52911 – Igénybevett szakértői szolgáltatások, igénybevett szolgáltatás	55 000 000
52903 – Tisztítás, takarítás	10 000 000
52919, 52923 – Őrzés, védelem - hostess	70 000 000
52925-52927, 5293, 5299 – Egyéb igénybe vett szolgáltatások	35 000 000
<i>529 összesen:</i>	<i>505 000 000</i>
533 – Biztosítási díjak	15 000 000

Igénybevett művészeti szolgáltatások: A Fővárosi Nagycirkuszban megrendezett produkciók külsős artistaszámok alapján létrehozott műsorok. Az egyes előadásokban szereplő produkciókat az aktuális rendező válogatja össze, így több artista, előadó-művész, ügynök köt szerződést a Társasággal.

Igénybevett szakértői szolgáltatások, igénybevett szolgáltatás: A Társaság számviteli szolgáltatást, könyvvizsgálatot, belső ellenőrzést, ügyvédi, jogi szolgáltatást, kommunikációs szolgáltatást vesz igénybe a szakértői szolgáltatások közül.

Biztosítási díjak: A Társaság által vásárolt új ingatlan egységek vagyónvédelmi biztosítása, valamint az újonnan vásárolt gépjárművek casco és kötelező biztosítása miatt emelkedik a korábbi évekhez képest a biztosítási díjak összege.

Főbb vásárolt szolgáltatások költsége, kiemelkedő partnerek

EUROGART Kft.: A Perc utcai bérlemény bérlési díjai és továbbított közüzemi költségei.

MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.: Közüzemi költségek, áram és gázdíjak a székhely, illetve a telephelyek tekintetében.

APPLE PS Hostess Ügynökség Kft.: A produkciók során szükséges hostess szolgáltatás biztosítása.

VALTON – SEC ZRT.: Őrzés – védelem feladatellátás

MOL Nyrt.: A gépjárművekbe és eszközökbe vásárolt üzemanyagok beszerzése.

RS account Kft.: Számviteli szolgáltatás igénybevétele.

Adatok forintban

Partner megnevezése	2021. évi várható	2022. évi terv
Eurogart Kft.	45 200 000	45 200 000
Apple PS Hostess Ügynökség Kft.	15 000 000	35 000 000
Valton – Sec Zrt.	28 000 000	35 000 000
MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	18 000 000	20 000 000
ELMŰ - villany	23 000 000	25 000 000
Mol Nyrt.	18 000 000	22 000 000
RS account Kft.	11 000 000	10 000 000

4. A függeléként csatolt 2022. évi közbeszerzési terv ismertetése, a tervezett közbeszerzési eljárások rövid szöveges bemutatása

A 2022-es évben média megjelenésre, nyomdai- grafikai szolgáltatásra, porta- és közönségkapcsolati szolgálat ellátására, fűtéskorszerűsítésre, napelem beszerzésre, a Cinkotai raktár és Művésztelep felújításra, gépjárműbeszerzésre, vizes manézs kialakítására, valamint fény- hang- és videó eszközök beszerzésére írunk ki közbeszerzést.

Média megjelenés, nyomda-grafikai szolgáltatások

A Társaság, mint többségi állami tulajdonban álló gazdasági társaság, a Nemzeti Kommunikációs Hivatal által irányított eljárás alapján végzi marketing-tevékenységével kapcsolatos közbeszerzéseit. A Hivatal eljárásának megfelelően éves kommunikációs terv készül, amely tartalmazza az egyes kommunikációs szolgáltatásokat. A Hivatal döntésétől függően a közbeszerzést vagy a Hivatal végzi, vagy saját hatáskörben bonyolítjuk le, uniós eljárásrend keretében.

Porta- és közönségkapcsolati szolgálat

A portaszolgálatot 1 fő, a hostess-szolgálatot változó létszámban 17-20 fő látja el. Korábban a biztonsági szolgálat tevékenysége elkülönült a hostess szolgálat tevékenységétől, amely problémát okozott az utasítási és intézkedési jogkör tekintetében, akkor, amikor a hostess szolgálatnak atrocitásokat kellett kezelni. 2018-tól a tevékenységet a Társaság egy eljárás keretében hirdeti meg, melyben van lehetőség két partnernek egyszerre történő, közös ajánlattevés benyújtására. Az eljárást nemzeti eljárásrend alapján, nyílt eljárás keretében bonyolítjuk.

Cinkotai raktár és Művésztelep felújítás

A műszaki telep és a művésztelep felújítási munkálatai érdekében, tekintettel a tevékenység értékének nagyságrendjére a beruházás megvalósítása közbeszerzési eljárás keretében történik. A közbeszerzést nemzeti eljárásrend keretében, nyílt közbeszerzési eljárásban bonyolítjuk.

Fény- hang- és videó eszközök beszerzése

A technikai fejlődés, a növekvő nézői igények, az állatszámok számának csökkenése, valamint a vírushelyzet miatti online élő közvetítések megfelelő technikai felszerelése komoly kihívások elé állítják a cirkuszi produkciók létrehozóit. A technikai eszközök fejlesztése, pótlása visszatérő elemként jelentkezik minden évben. Tekintettel az eszközök értékének nagyságrendjére, azok beszerzése közbeszerzési eljárás keretében történik. A közbeszerzést uniós eljárásban bonyolítjuk.

Fűtéskarbantartás, kazáncsere

A Fővárosi Nagycirkusz fűtése nagyon korszerűtlen. A manézs fűtését egy 49 éves Riello, Komfort típusú fűtőrendszerrel oldjuk meg, amely állandó személyi felügyeletet igényel a fűtési időszakban. Az egyéb helyiségek fűtésére szolgáló kazánt már 2019-ben kicseréltük. A manézs fűtéséhez szükséges kazán cseréje indokolt, egy állandó felügyeletet nem igénylő, korszerű hatásfokkal bíró egységre.

Gépjárműbeszerzés

A Nemzeti Cirkuszművészeti Központ gépparkja elavult, a megnövekedett számú vidéki fellépés, a telephelyek közötti szállítási feladatok igénylik új, elsősorban elektromos kisbuszok és teherautók vásárlását.

Vizes manézs kialakítása

A nyári műsor során több alkalommal volt már „vízi cirkusz”, amely nagy közönségsikert aratott. A látványos szökőkútrendszer, a vizes porond jó kiegészítője az artistaszámoknak. Eddig ezt a vizes rendszert béreltük, 2022-ben szeretnénk egy saját rendszert gyártani, amelyet bármikor használhatunk.

Napelem

A Fővárosi Nagycirkusz és a Művésztelep épületének energetikai korszerűsítéséhez megújuló energiaforrások előállítására alkalmas napelemek beszerzését és telepítését tervezi a Társaság. A korszerű technikát a mobil rögzítőelemek miatt az Új Cirkuszművészeti Központnál is alkalmazni tudjuk a jövőben.

V. A Társaság 2022. évi mérlegtervének bemutatása

1. A Társaság ingatlanállománya

Társaságunk tulajdonában és kezelésében levő ingatlanok

Saját tulajdonú ingatlan:

1062 Budapest, Andrásy út 61. (Hrsz: 29465/0/A/20 és 29465/0/A/22) - 106 m²

1142 Budapest, Alsóór utca 6/b. (Hrsz: 29988/101) – 476 m²

1125 Budapest, Zalai út 1/B. II/8. (Hrsz: 10761/6/A/8) - 72 m²

1125 Budapest, Zalai út 1/B. AG. (Hrsz: 10761/6/A/13) - 16 m²

1135 Budapest, Reitter Ferenc utca 3. II/2. (Hrsz: 27346/0/A/33) - 76 m²

A saját tulajdonú Alsóór és Reitter Ferenc utcai ingatlant a külföldről érkező artisták elszállásolására tartjuk fent, így a műsorban fellépő artisták számára a szállás biztosított. A Zalai úti ingatlan tekintetében a néhai Karádi Béla hagyatékaként lett nem kizárólagos tulajdonos a Társaság, melynek hasznosítási lehetőségeit a tulajdonosi jogkörök tisztázása után megvizsgálja. A saját tulajdonú Andrassy úti ingatlant bérbeadással hasznosítjuk, mivel az méreténél fogva a központi irányítást, igazgatást nem tudja kiszolgálni. A nagyobb egységre (92 m²) szóló bérleti szerződés határozatlan idejű. A közüzemi díjak a bérbe vevőt terhelik. A kisebb egység (14 m²) bérleti szerződése szintén határozatlan időre szól. Az ingatlanok irodai kialakítása miatt alkalmatlanok az artisták elszállásolására, így a Társaság bérbeadással hasznosítja őket.

Vagyonkezelésbe átvett ingatlanok:

1146 Budapest, Állatkerti út 12/A. (Hrsz: 29732/3) Fővárosi Nagycirkusz üzemegység - 4876 m²

1146 Budapest, Hungária krt. 215-217. (Hrsz: 29797) Művészeti Telep - 5000 m²

1172 Budapest, Vidor utca 10. (Hrsz: 129005/10) Szolgáltató és Karbantartó Részleg - 3057 m²

Bérelt ingatlan:

1062 Budapest, Lendvay utca 23. Félemelet 1. - 235 m²

1036 Budapest, Perc utca 2. – 1309 m²

A Lendvay utcai ingatlan bérleti szerződését határozott időre, 2022.09.30-ig kötötte a Társaság.

2. A Társaság beruházási tervének bemutatása

Új Nemzeti Cirkuszművészeti Központ beruházás

2019. augusztus 2-án a Kormány az 1495/2019. (VIII. 2.) Korm. határozattal döntött az új cirkuszművészeti központ elhelyezéséről: ennek értelmében a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ a Budapest, Nyugati pályaudvar melletti, Eiffel tér – vasúti pálya – Ferdinánd híd – Podmaniczky utca által határolt területen kerül megvalósításra, azzal, hogy a Központ működéséhez szükséges egyes kiszolgáló funkciók továbbra is a célra jelenleg használt ingatlanokon működnek tovább. 2021. január 28. napon a Kormány a 25/2021. (I. 28.) Korm. rendelet alapján nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ügyé és a beruházást kiemelten közérdekű beruházássá nyilvánította. A Kormányrendelet alapján Társaságunknál a 2021. és 2022. év folyamán az érintett területeket tekintve további módosítások várhatóak a vagyonkezelői státuszban és az ahhoz kapcsolódó tárgyi eszköz nyilvántartásban.

A Fővárosi Nagycirkusz épületegyüttese bár használatra alkalmas, üzemeltetése rendkívül gazdaságtalan a korszerűtlen infrastruktúra miatt. Elektromos hálózata, központi fűtése elavult rendszerű, a szélsőséges időjárási viszonyok miatt sérülékeny. (Az épület az érvényben lévő energiafelhasználási, akadálymentesítési, tartószerkezeti stb.... szabványoknak nem felel meg.) A vasbeton tartószerkezet a korabeli méretezésből és a betontechnológiából adódóan sem a tűzvédelmi, sem az állékonysági követelményeket nem elégíti ki jelentős megerősítés nélkül.

Az új Nemzeti Cirkuszművészeti Központ elkészültéig a feladatellátás biztosítása érdekében elengedhetetlenek a folyamatos karbantartások, hibaelhárítások. Komolyabb fejlesztés abban az esetben valósulhat meg, ha az a későbbiekben az új központ beruházásánál is felhasználható. A magyarországi artistaképzés bázisát jelentő Baross Imre Artistaképző Intézet rendkívül széttagozottan működik, jelenleg 5 helyszínen folyik az oktatás, magas bérleti díj mellett, méltatlan helyzetben. A képzési struktúra bővülésével, az osztálylétszámok emelkedésével a rendelkezésre álló helyiségek szűkösek és korszerűtlenek.

Az 1019/2021. (I. 28.) Korm. határozat alapján az új cirkuszművészeti központ építésének részeként, az új cirkuszművészeti központ építéséről szóló 1495/2019. (VIII. 2.) Korm. határozatban kijelölt területen elkezdődhet az új artistaképző intézet építése. Ennek tervei készen vannak. A Nyugati pályaudvar főépülete és a Ferdinánd híd között fekvő területen a romos vasúti épületek átépítésével egy izgalmas és korszerű oktatási helyszín kialakítására van lehetőség.

2017. július 21-étől, az alapító okirat módosításával új tevékenységi körök, új funkciók kerültek elfogadásra, amelyek ellátásáról gondoskodni kell. A Magyar Cirkuszművészeti Múzeum és Levéltár, a Közép-Európai Cirkuszművészeti Kutatóközpont és Adattár háttérének, raktárainak, valamint az artistaképzés, az előadó-művészeti háttérszakmák képzésének helyszínének biztosítására a meglévő telephelyek (Cinkota műszaki telep: 1172 Budapest – Cinkota, Vidor utca 10.; MACIVA Művésztelep: 1146 Budapest XIV. Hungária krt. 215-217.) felújítása, a bérletbe kiadott egységek hasznosítása szükséges.

Az 1495/2019. (VIII. 2.) Korm. határozat döntött arról is, hogy a **Nemzeti Cirkuszművészeti Központ vagyongazdálkodásában lévő telephelyeken** (Cinkota műszaki telep: 1172 Budapest – Cinkota, Vidor utca 10.; MACIVA Művésztelep: 1146 Budapest XIV. Hungária krt. 215-217.) az ingatlanok állagmegóvásának és fejlesztésének kivitelezése elkezdődhet a 2019-es évben. Ezek a fejlesztések a 2022. évben is folytatódnak. A megkezdett és a 2022. évben folytatódó felújítási munkálatokat 2021. év végén is a befejezetlen beruházások között tartja nyilván Társaságunk. Aktiválni a használatbavételi engedély alapján, a Cinkotai szolgáltató telepet előreláthatóan 2022. évben fogja. A Művésztelep használatbavételi engedélye a 2023. évben várható.

A tervezett felújítás szükségességének bemutatása:

Cinkotai Műszaki Telep helyszín

1172 Budapest - Cinkota - Vidor u. 10. hrsz: 129005/10

A terület nagysága: 333.057 m². A tervezett felújítás első üteme 2020-ban befejeződött és aktiválásra került. Az ingatlan fejlesztési tevékenységével összefüggésben a tárgyi ingatlanon a meglévő raktárépület felújítása megvalósult. Az épület egyterű raktárként szolgál, a kiszolgálóhelyiségek külön épületben kerültek elhelyezésre. Az épület egyik fele magas raktár, a tárolás polcrendszeren történik, a másik fele szabad rakodó felület.

2021-ben elkezdődött a felújítás második üteme, amely várhatóan 2022 első felében befejeződik. A fejlesztés elsősorban a múzeum raktárai, feldolgozó helyiségei, kutatótár és háttérműhelyek kialakítását érintik.

A fejlesztéssel érinteni kívánt épületek mérete: 3.000-3.500 m²

Cinkotai Műszaki Telep beruházás 2022. évi terve:

- a beruházás 2022. január 1-jei nyitó értéke 10.000.E Ft;
- a beruházás 2022. évi értéknövekedése 540.000.E Ft;
- a beruházás 2022. évben aktivált értéke 550.000 E Ft;
- a beruházás 2022. évi záró értéke 0 Ft.

Művésztelep helyszín

1146 Budapest, Hungária krt. 215-217. hrsz: 29797

Építészet - tartószerkezet

A tartószerkezet állapota statikailag jelenleg megfelelő, az épület tervezett bővítése azonban új tartószerkezet kialakítását indokolja. Az új tartószerkezeti rendszer a meglévő szerkezeti rendszerhez igazodik, amennyiben a statikai vizsgálatok lehetővé teszik, részben azok megerősítésével valósulna meg. A tornaterem és próbaterem között megmaradna a földem, a többi részen a meglévő tető bontásra kerülne és a két új szinten új földémszerkezet készülhet.

A meglévő homlokzat hőszigetelése szükséges, szendvicspaneles homlokzati burkolattal, illetve hő és hangszigetelt üvegezett függönyfallal. Külön problémát jelent a vasút és a közút zaj és rezgés hatásának kiküszöbölése. Az épület az érvényben lévő energetikai követelményeknek nem felel meg. A meglévő épületekben szükséges a tornatermek (gyakorlati helyek), tantermek, meglévő vizesblokkok felújítása, az új helyiségekhez új vizesblokkok kialakítása. Az újabb szinteken további tornatermek, tantermek, kollégiumi és vendégszállások kaphatnak helyet, külön vizesblokkokkal, közös konyhákkal, illetve a közösségi funkciókhoz társalgókkal. Az emeletek közötti közlekedéshez lépcsők kialakítása, lift beszerelése szükséges. Az épületet zöld tetővel kívánjuk lefedni, ezzel is növelve a zöld területek nagyságát. Az utca felőli telekhatáron zajvédő zöld fal elhelyezése indokolt. A kialakításra kerülő új porta és belső közlekedési rendszer lehetővé teszi az átlátható és jól üzemeltethető iskola és kollégium komplexum létrehozását. A beruházás várható költsége 300.000 E Ft.

Épületgépészet

Új épületgépészeti rendszer szükséges, mivel a jelenlegi korszerűtlen és nem megfelelő a megnövelni kívánt épület nagyság kiszolgálására. A gépészeti tér a földszinten kap helyet, az épület fűtése hőszivattyús rendszerű tantermenként, illetve szobánként szabályozható hőmérséklettel. Az új helyiségek nem mindegyike tud ablakot kapni, ezért a szellőzéseket gépi szellőzésekkel tudjuk biztosítani. Megújuló energia felhasználása szükséges és kötelező. A beruházás várható költsége 100.000 E Ft

Épületvillamosság

A jelenlegi elektromos berendezés átalakítása szükséges. A tantermekben, szobákban a megfelelő világítás biztosításához az elektromos vezetékezés és szerelvényezés kiépítése szükséges. Megújuló energia felhasználása szükséges és kötelező. A beruházás várható költsége 65.000 E Ft

Tűz- és vagyonvédelem

A tűzvédelmi rendszert, tűzjelző és tűzoltórendszert teljes egészében ki kell építeni figyelembe véve a hatályos jogszabályokat. A felújított épületkomplexum teljes vagyonvédelmének kialakítása, a meglévő portaszolgálat átalakítása szükséges. A beruházás várható költsége 55.000 E Ft

A teljes Művésztelep további felújítási költsége várhatóan 520.000 E Ft.

Művésztelep beruházás 2022. évi terve:

- a beruházás 2022. január 1-jei nyitó értéke 230.000 E Ft;
- a beruházás 2022. évi értéknövekedése 520.000 E Ft;
- a beruházás 2022. évben aktivált értéke 0 E Ft;
- a beruházás 2022. évi záró értéke 750.000 E Ft.

Fűtőkorszerűsítés

A jelenlegi elavult rendszer helyett, egy modern, költséghatékony rendszer kialakítását tervezi a Társaság, mely kialakítását tekintve alkalmas lesz arra is, hogy az új Cirkuszművészeti Központ kialakításánál áthelyezhetővé váljon a rendszer. A várható értéke 120.000 E Ft.

Napelem

A megemelkedett energiaárak a Társaság részére is nagy terhet jelentenek, így a lehetőségekhez mérten a költségek csökkentését célzó beruházás keretén belül napelemek beszerzését tervezi a Társaság. Jelen beruházás kialakítása során arra törekszünk, hogy alkalmas legyen az újonnan megvalósuló Nemzeti Cirkuszművészeti Központ épületegyüttesbe történő áthelyezésre is a későbbiekben. A várható értéke 65.000 E Ft.

Ingatlanvásárlás

A Társaság a klasszikus cirkuszi előadások bemutatásakor elsősorban külföldi artistaművészeket foglalkoztat. A művészek - eltérően más előadó-művészeti intézményekhez képest - hosszú ideig (3-6 hónapig) játszanak a cirkuszi műsorokban, élnek Budapesten. A Fővárosi Nagycirkusz öltözőiből kialakított szobák jelen körülmények között alkalmatlanok arra, hogy akár családok, akár nevesebb artistaművészek szálláshelyül szolgáljanak. A

szobákban nincs vizesblokk, a folyosókon található wc és zuhany nem komfortos. 2022-ben egy többszobás, minimum 4 szobás 1 vagy 2 fürdőszobával, konyhával, nappalival rendelkező ingatlant szeretnénk vásárolni, ahol egy-egy csoport vagy egy-két család szállását tudjuk kialakítani. A jogszabályi környezet megváltozása, a pandémia hatására a piacon jelenleg találhatóak jól felszerelt, felújítást nem igénylő, korábban airbnb-ként hasznosított lakások, amelyek alkalmasak lehetnek céljainkra. Tekintettel arra, hogy műsorszolgáltatásunk egész évben folyamatos, rövid ideig állnak ezek az ingatlanok üresen, ezért egyéb, folyamatos hasznosításuk nem lehetséges, de pl. alkalmasak arra, hogy veszélyhelyzetben, háborús helyzetben menekültek szállásául szolgáljon.

Speciális porondtechnikai eszköz

A speciális porondtechnikai eszköz - vízi manézs az alábbi tételekből áll:

- medence: 1 db 13 m átmérőjű víztartó manézs medence,
- központi elem a medencében: 2,40 m²-es alapterületű központ, amely 24 szektorra osztható. Ezek egyszerre, illetve külön-külön is süllyeszthetőek, különböző mélységekig, ezzel különböző színpadképeket formálva, 0,20 métertől 1,50 méterig. Ennek közepén áll egy db 1 m átmérőjű kör-cikk emelvény, amelyet lehet felfelé mozgatni.

Az emelvények emelését és süllyesztését hidraulikus hengerek végzik, melyeket egy operátor kezel.

A központi platformra épített szökőkutak a következők:

- 25 m magas központi sugár;
- 8 m magas vízi kupolát formáló külső sugár;
- csésze alakú külső vízszugár;
- 8 db szökőkút fúvóka – Gejzírek;
- 8 db szökőkút fúvóka, amelyek egy 4 m átmérőjű kört alkotnak – „Táncoló szökőkút”;
- 8 db behúzható fúvóka „Vulkán”;
- Szökőkút „vízesés”, ami egy hatalmas, dekoratív vízesést kreál, 5 méter magasságban vagy még magasabban;
- Szökőkút „eső” egy rendszer, ami vizet biztosít a kupolába, ezzel esőhatást elérve;
- Szökőkút „Köd” egy olyan rendszer, ami a kupolából köd formájában jeleníti meg a vizet.

Ezt a szökőkút komplexumot 15 monoblock szivattyú szolgálja ki, amelyek a színpad szélén helyezkednek el, biztonságot adva a nézőknek és a fellépőknek egyaránt. Az összes szökőkút egy irányító konzol által kezelhető, lehetőséget adva megannyi forma és magasság eléréséhez. Mind a vízalatti, mind pedig a szárazföldi fények 12 V-on képesek megvilágítani a kutakat. A medencében van szűrőberendezés, ami a víz tisztaságát biztosítja, ez lehetőséget ad a medence hosszú távú tisztán tartására. A terület vízfűtési rendszere a víz hőmérsékletét 25-28 fokon tartja, ezzel biztosítja az artista kényelmét, akár hosszas vízben tartózkodás esetén is. A szökőkút komplexum teljes mértékben szétszerelhető és újra összerakható, bármilyen nyitott

vagy zárt területen felépíthető, de tekintettel arra, hogy a Fővárosi Nagycirkusz manézsába készül és a leírásból is látszik, hogy komoly műszaki tartalma van, a cirkuszon kívüli hasznosítása kizárólag a Fővárosi Nagycirkusz felügyeletével és irányításával történhet. A várható értéke 150.000 E Ft.

Gépjármű beszerzés

A Társaság jelenleg elektromos gépjárművel nem rendelkezik. Az üzemanyag költségek drasztikus emelkedése miatt elektromos kisbuszok és teherautók vásárlását tervezzük, így csökkentve a jövőben az üzemanyag költségeket. Jelenleg 8 személygépkocsi, 15 teherautó/tehergépkocsi és 2 traktor/egyéb felhasználású jármű áll a Társaság rendelkezésére. A járműpark átlagéletkora 12 év. Könyv szerinti értékük összesen 48.805 E Ft. A 2022. évi beszerzés várható értéke 70.000 E Ft, mely két kisteherautó, két mikrobusz, egy teherautó és egy kisbuszból áll.

Hang- fény- és videotechnikai eszközök beszerzése

A Társaság a megfelelő minőségű műsorszolgáltatáshoz 41,5 m² ledfalat kíván beszerezni nettó 50.000 E Ft összegben, valamint professzionális kamerákat az online streaming szolgáltatásokhoz 45.000 E Ft összegben. Ezen felül fényvetőket, keverőpaneleket és a hang-fény- és videotechnikához szükséges felszereléseket időszerű beszerezni, mely egységét tekintve 2022. évben 250.000 E Ft összegű fejlesztést jelent.

Befejezetlen beruházások

A beruházások 2022. évi záró értéke 1.369.348 E Ft, mely a Művésztelep felújítás mellett a Nemzeti Cirkuszművészeti Központ beruházást tartalmazza. Az új Központ 2022. évben nem kerül aktiválásra, tekintettel arra, hogy a beruházás jelenlegi tervezési fázisban, a megvalósítási fázis elején található.

3. Időbeli elhatárolások részletezése

• Aktív időbeli elhatárolások

A bevételek aktív időbeli elhatárolása 2.461.800 E Ft, mely a tárgyévet követő évben számlázott, de a tárgyévet érintő hálózatos jegyértékesítés bevételeit, bérleti díjak bevételeit, valamint a kapott támogatások elhatárolt összegarányát tartalmazza.

Érintett támogatások:

2022. évi Működési támogatás:	1.300.000 E Ft
2022. évi Új cirkuszi irányzatok – szakmai feladat támogatás:	49.800 E Ft
2022. évi kiegészítő támogatás az 1501/2021. (VII. 26.) Korm. határozat alapján:	500.000 E Ft
BIAK kiegészítő támogatás:	40.000 E Ft
Telepek felújításának támogatása:	550.000 E Ft

Költségek aktív időbeli elhatárolásaként a tárgyidőszakban elszámolt, de következő időszakot érintő költségek kerülnek kimutatásra: bérleti díjak, üzemeltetési költségek, biztosítás.

Adatok ezer forintban

Aktív időbeli elhatárolások			
Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	19 278	10 650	15 200
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 452 600	2 105 884	2 461 800
Aktív elhatárolások	1 471 878	2 116 534	2 477 000

- **Passzív időbeli elhatárolások**

Adatok ezer forintban

Passzív időbeli elhatárolások			
Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	132 062	190 310	80 000
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	23 527	30 000	27 000
Halasztott bevételek	433 309	208 000	1 109 100
Passzív elhatárolások	588 898	428 310	1 216 100

A kiemelt passzív időbeli elhatárolások jelentős részét a bevételeknél a jegybevétel, a Lázár Ervin program jegybevétele, míg a költségeknél az áram, fűtés, víz-csatorna díj, szemétszállítás, telefonköltség, üzemanyag, jogdíjak, művészeti tevékenység képezi.

A Halasztott bevételek a fejlesztési célra 2022. évben és a korábbi években az MNV Zrt.-vel kötött vagyonkezelési szerződés értelmében a vagyonkezelt összegekre kapott fejlesztési célú támogatások, az alapítótól kapott felhalmozási célú támogatások, valamint az egyéb felhalmozási célra kapott támogatások amortizációval csökkentett tételei.

Halasztott bevételek:

2019. évi ea-művészeti többlett. felhalm. fejl. (EMT-SZM-NS-19-003):	35.000 E Ft
2020. évi előadó-művészeti többlett. felhalmozási fejlesztés (VI/1191/2020):	81.000 E Ft
2021. évi Gyűjtemény fejlesztés (57286/2018):	15.000 E Ft
FNC Informatikai fejlesztés:	11.000 E Ft
2021. Működési támogatás – felhalmozási fejlesztés (II/4194-2/2021/PKF):	148.000 E Ft
Utazó cirkuszok támogatás (II/7439-1/2020/PKF):	6.000 E Ft
Új cirkuszi beruházás	127.600 E Ft
2022. Működési támogatás – felhalmozási fejlesztés:	56.500 E Ft
2022. egyéb kiegészítő működési támogatás:	82.000 E Ft
Telephely felújítási beruházás:	547.000 E Ft

4. A saját tőke tervezett alakulása és szerkezete

Adatok ezer forintban

Megnevezés	2020. év tény	2021. év várható	2022. év tervezett
Jegyzett tőke	15 000	15 000	15 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőketartalék	30 956	30 956	30 956
Eredménytartalék	1 367 059	1 367 697	1 377 486
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	638	9 789	6 250
Saját tőke	1 413 653	1 423 442	1 429 692

Társaságunk mérlegében kimutatott saját tőke állománya a bázis évben növekedett, terveink alapján 2022. évben a tervezett eredmény elérése esetén növekedést mutat.

5. A tervezett céltartalék-képzések, értékvesztések ismertetése

A Társaság a jövőbeni kötelezettségekre céltartalékot nem képez, valamint értékvesztés elszámolása a terv készítés időpontjában sem indokolt.

6. Mérlegen kívüli tételek

Mérlegen kívüli tételekkel a Nemzeti Artista- Előadó- és Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft. nem rendelkezik.

7. Hitelállomány tervezett alakulása

Hitelállománnyal a Nemzeti Artista- Előadó- és Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft. nem rendelkezik, és a jövőben sem tervez.

8. Rövid lejáratú kötelezettségek alakulása

- Szállítók: 49.150 E Ft
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 120.920 E Ft
- Támogatási előlegek: 4.291.600 E Ft
 - 2022. évi működési támogatás: 1.300.000 E Ft
 - 2022. évi új cirkuszi irányzatok támogatás: 49.800 E Ft
 - EMT-E-19-0266, Kínai iskola 50.000 E Ft
 - Telepek felújításának támogatása: 1.140.000 E Ft
 - FNC fejlesztési támogatás: 1.211.800 E Ft
 - 2022. évi kulturális többlettámogatás: 500.000 E Ft
 - BLAK támogatás: 40.000 E Ft

Összesen: 4 461 670 E Ft

9. Hosszú lejáratú kötelezettségek alakulása

- Vagyonkezelői szerződés alapján a kincstári vagyon részét képező eszközök értéke: 195.290 E Ft
- Kapott óvadék: 897 E Ft

Összesen: 196.187 E Ft

10. Egyéb követelések

Az egyéb követelések között a Társaság az általa visszaigényelhető általános forgalmi adót tartja nyilván.

VI. Szervezeti felépítés bemutatása

1. A javadalmazási rendszer bemutatása

A Nemzeti Cirkuszművészeti Központ javadalmazási rendszerének célja, hogy a Társaság munkavállalóinak részére olyan érdekeltségi rendszert alakítson ki, amely biztosítja a hosszú távú stratégiai tervek megvalósítását, ösztönzőleg hat a munkavégzésre és elismeri a teljesítményt, ugyanakkor figyelembe veszi a Társaság kockázatvállalási képességét.

A javadalmazási rendszer alapjai:

- Munkabér – a munkabér kialakítás során a Társaság figyelembe veszi mind az Alkotmány, mind az Mt. munkabérre vonatkozó elveit, a végzettséget, a szakértelmet, a tapasztalatot.
- Munkabéren kívüli juttatások
A Társaság a munkavállalóinak éves szinten a jogszabályok által előírt maximális összeget nyújtja. Ezt a juttatást SZÉP kártyán kaphatják meg a munkavállalók.

- Teljesítményértékelésen alapuló juttatások

A teljesítményértékelés alapelvei:

- A kiemelkedő teljesítményű munkatársak kiemelkedő teljesítményű szervezetet eredményeznek. A kiemelkedő teljesítmény díjazása a kitűzött célok teljesítését követően, pénzbeli juttatás mellett történik.
- A Társaság teljesítményértékelési gyakorlata egy keretrendszer, ami abban is segíti a vezetőket és az egyéneket, hogy mindenki tisztában legyen a feladataival.
- Az egyének felelősek a teljesítményükért.
- A kiemelkedő teljesítmény a csoportok tagjainak egyéni teljesítményéből fakad.
- A vezetők felelősek a munkatársak fejlesztéséért.
- A vezetők feladata biztosítani azt, hogy a célok a stratégiával összehangoltak legyenek, továbbá a vezetők feladata a folyamatos visszajelzés, a munkatársak/csoporthagok motiválása és fejlesztése.
- A rendszer ismétlődő tevékenység, melynek hatékonysága az egyéni teljesítménnyel kapcsolatos értékelő lapok kitöltésére, és a folyamatos formális és informális beszélgetésekre épülő visszajelzések függvénye.

A munkavállalók teljesítménye évente három alkalommal kerül értékelésre. Az értékelési időszakok a műsorrendhez igazodnak, a pontos időszakokat a munkaügy minden év első hónapjában meghatározza.

A munkavállaló teljesítményétől függően anyagi juttatásban részesülhet, melynek mértéke nulla forinttól maximum kettő havi bruttó munkabér összegéig terjedhet értékelési időszakonként.

Az értékelt szóban és írásban is reagálhat a vezetői észrevételekre. A teljesítményértékelés fő célja, hogy közösen alakítsák ki a jövőre vonatkozó, magasabb minőségű teljesítmény érdekében végrehajtandó változások irányát és határidejét.

2022. évben a kulturális ágazatot érintő bérfejlesztésről szóló 682/2021. (XII. 6.) Korm. rendelet alapján Társaságunk a bérfejlesztési támogatási igényt az alábbiak szerint nyújtotta be:

- Foglalkoztatási létszám: 151 fő
- Igénybejelentés alapja: 49.185.979 Ft havi alaphér (szerződés szerinti) x 12 = 590.231.748 Ft
- Igénybejelentés alapjának 20 %-os mértéke: 118.046.350 Ft
- Igényelt összeg (20 %-os mérték + 13 % szociális hozzájárulási adó): 133.392.375 Ft

2. *Az állományi létszám megoszlása a foglalkoztatás jellege szerint 2022. évre tervezetten (szervezeti felépítés, létszámalakulás, szakmai/adminisztratív tevékenységben foglalkoztatottak száma)*

Ügyvezetés

Főigazgató, igazgatók, szakmai vezető	9 fő	5,96%
Titkárság	4 fő	2,65%

Stratégiai egység

Művészeti, műszaki állomány	21 fő	13,91%
Stratégiai ügyintézés	3 fő	1,99%
Cirkuszpedagógia	4 fő	2,65%
Cirkuszművészeti Múzeum és Levéltár	8 fő	5,30%
Fizikai foglalkoztatott	41 fő	27,15%
Művész telep	8 fő	5,30%
Műszaki telep	10 fő	6,62%
Üzemeltetési ügyintézés	6 fő	3,97%
Értékesítés	5 fő	3,31%
Marketing	10 fő	6,62%

Gazdasági egység

Gazdasági ügyintézés	8 fő	5,30%
----------------------	------	-------

Beruházási Projekt Iroda

Beruházási Projekt Iroda	14 fő	9,27%
--------------------------	-------	-------

Az alkalmazottakat a Társaság jelenleg 6 szervezeti egységében foglalkoztatja:

- *Ügyvezetés*
A Társaság és a területileg elkülönült egységek munkájáért felelős szervezeti egység.
Az ügyvezetés munkáját a Titkárság segíti.
Dolgozóinak létszáma: 13 fő,
melyből Titkársági dolgozó: 4 fő

- *Stratégiai szervezeti egység*
 - A Társaság szakmai munkájáért felelős szervezeti egység. Felelős a műsorszolgáltatásért, az oktatási, tudományos tevékenységért.
Az itt dolgozó teljes- és részmunkaidős alkalmazottak száma jelenleg 36 fő.
A műsorokban közreműködő művészek polgári jogi jogviszonyban vannak foglalkoztatva.
 - A Fővárosi Nagycirkusz, valamint a két külső telephely a Művésztelep és a Műszaki telep fenntartásáért, működéséért felelős szervezeti egység. Az itt dolgozó teljes- és részmunkaidős alkalmazottak száma jelenleg 65 fő.
 - A Társaság marketing és jegyértékesítési tevékenységéért felelős szervezeti egység.
Létszám: 15 fő

- *Gazdasági szervezeti egység*
A Társaság gazdálkodásáért felelős szervezeti egység. Létszám: 8 fő

- *Beruházási projektiroda szervezeti egység*
A Társaság beruházásaiért felelős szervezeti egység. Létszám: 14 fő

- *Egyéb, állományba nem tartozó munkavállalók*
A Fővárosi Nagycirkusz műsoraiban fellépő külföldi artisták megbízási jogviszonyban történő foglalkoztatása. Létszám: 55 fő

3. Szervezet fejlesztés

Terveink szerint 2022. évben a dolgozók létszámát átlagosan 13 fővel kívánjuk bővíteni.

A Társaság 2021. év végén megalapította az önálló balettkarát, valamint állandó zenekarát is kialakította.

A munkaviszonyban foglalkoztatottak mellett egyéb munkavégzésre irányuló jogviszonyban (megbízási szerződésekkel) számos hazai és külföldi artista előadóművészt szerződtetünk, foglalkoztatunk a Fővárosi Nagycirkuszban, és az egyéb műsorszolgáltatási helyszíneken.

4. A személyi feltételek bemutatása a 2021. évi várható adatok és a 2022. évi tervadatok szerint, ennek részeként, a statisztikai állományi létszám, az éves bérköltség, bérjárulék (munkakörönkénti megbontásban és összesen a 10.sz. melléklet alapján)

Megnevezés	Statisztikai létszám		Bérköltség		Bérjárulék		Személyi jellegű egyéb kifizetések	
	2021. évi várható	2022. évi terv	2021. évi várható	2022. évi terv	2021. évi várható	2022. évi terv	2021. évi várható	2022. évi terv
<i>Ügyvezetés</i>								
ügyvezető, művészeti-szakmai vezetők	5	9	47 860	72 300	4 350	12 288	4 360	6 095
Titkárság	2	4	11 840	16 200	1050	2550	1 410	1 630
<i>Stratégiai egység</i>								
PR - Marketing	8	10	49 550	63 950	3 540	8 460	8 100	8 400
Értékesítés	3	5	17 450	23 970	1 720	4470	2 600	3 500
Cirkuszművészeti Múzeum és Levéltár	8	8	37 650	47 400	3 460	7 360	7 000	7 370
Művészeti, műszaki állomány	18	21	38 600	51 630	3 250	7 350	6 130	8 275
Cirkuszpedagógia	4	4	22 300	26 100	2 870	4 100	2 700	3 100
Ügyintéző, ügyviteli alkalmazott	10	9	59 970	72 500	5 130	7 700	8 500	8 300
Fizikai foglalkoztatott	40	41	151 800	180 200	16 800	30 700	30 900	33 950
<i>Művésztelep</i>	8	8	19 100	23 500	950	1 500	7 200	7 900
<i>Műszaki telep</i>	10	10	24 250	29 100	1 890	2 780	8 350	9 040
<i>Gazdasági egység</i>								
Gazdasági ügyintézés	8	8	53 500	66 900	4 300	7 900	9 200	9 450
<i>Beruházási Projekt Iroda</i>								
Beruházási Projekt Iroda	14	14	82 500	101 450	9 740	14 600	9 600	9 460
Részösszesen	138	151	616 370	775 200	59 050	111 758	106 050	116 470
<i>Egyéb állományba nem tartozók</i>	42	55	1 150	1 560	0	0	4 750	530
<i>Megbízási díja</i>			14 900	22 160	2 080	2 900	0	0
<i>Tiszteletdíjak</i>			1 080	1 080	170	142	0	0
<i>Személyekhez nem köthető személyi jellegű kifizetések</i>					3 100	5 200	24 200	13 000
Összesen	180	206	633 500	800 000	64 400	120 000	135 000	130 000

5. *Munkakörökhöz kapcsolódó egyéb javadalmazási eszközök, személyi jellegű egyéb kifizetés megjelölése*

adatok ezer forintban

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv
Munkába járással kapcsolatos térítés	3 262	8 600	6 044
Hűségjutalom (törzsgárda)	0	460	0
Iskolakezdési támogatás	1 200	1 450	1 350
Munkáltatói segély, átvállalt oktatási költség	962	2 685	1 628
Cafeteria	42 488	95 000	101 500
Napidíjak	2 067	4 300	6 478
Fentiekhez nem köthető személyi jellegű kifizetés	58 816	22 505	13 000
Összesen	108 795	135 000	130 000

Társaságunk Főigazgatójának javadalmazását az Emberi Erőforrások Minisztériuma szabályozza, mint Fenntartó, alapbére havi bruttó 2.000.000 Ft és a Társaság által elfogadott Cafeteria szabályzatban megjelölt személyi jellegű juttatás illeti meg.

6. *Belső ellenőrzési rendszer*

A belső ellenőrzési feladatokhoz kapcsolódó szakértői feladatok ellátását a Pintér-Audit Könyvvizsgáló Kft. látja el, melynek célja, a Társaság működésének fejlesztése, eredményességének növelése.

7. *A Társaság minőségbiztosítási és kontrolling rendszere*

A Társaság a belső kontrollrendszerét a köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendeletben foglalt előírások és az államháztartásért felelős miniszter által kiadott módszertani útmutatók alapján alakította ki és működteti.

A belső kontrollrendszer teljeskörű kialakításával és működtetésével a Társaság céljai:

- Az eredményesség, hatékonyság, gazdaságosság szempontjainak érvényesítése.
- A Társaság dolgozói szabályszerűen, szabályosan hajtják végre feladataikat.
- Az elszámolási kötelezettségek teljesítésére a vonatkozó jogszabályokban, belső szabályzatokban foglaltaknak megfelelően kerüljön sor.

A belső kontrollrendszer 5 eleme:

- Kontrollkörnyezet
- Kockázatkezelés
- Kontrolltevékenységek
- Információ és kommunikáció
- Monitoring

8. *A Társaság funkcionális, szervezeti és hierarchiai kapcsolatai*

A 18. számú melléklet szerint.

VII. Marketingterv

1. Marketingterv részletes bemutatása

A Fővárosi Nagycirkusz Hungarikum; nem csupán a kulturális élet aktív szereplője, hanem egyedülálló és unikális. A szórakoztatáson túl több fontos célkitűzése van, amelyek közül a cirkuszművészet hazai és külföldi népszerűsítése az egyik legfontosabb. A klasszikus, varieté cirkusz hagyományait őrizve és szem előtt tartva igyekeznek a műfajt újragondolni. Másik kiemelkedő feladata a gyermekek cirkuszpedagógiai eszközökkel történő fejlesztése, oktatása. Az új, kultúra kedvelő generáció felnevelésén túl, az iskolában megtanult és sokszor unalmasnak, száraznak tartott tananyag játékos elsajátítása kellő kedvet adhat a tudományok mélyebb ismeretéhez. A játszva tanulás elképzelése segít abban: az általános iskolás, de akár a gimnazista diákok is ráébredjenek, hogy a száraznak és feleslegesnek tűnő tananyag bizony aktív része a mindennapjainknak.

Harmadik célkitűzésünk nem csupán a cirkuszi-, hanem az otthon tartott állatok védelme. Előadásainkon, előadásainkhoz készült műsorújságunkban minden állatszámnál felhívjuk a figyelmet a felelős állattartásra. A Fővárosi Nagycirkusz elkötelezett abban, hogy a felelős állattartást javítsa, az állatjóléti kérdéseket és az állatok tanításával kapcsolatos tudást minél szélesebb körhöz eljuttassa. Ezért az állatok tanításával és jólétével kapcsolatos különböző workshopokat, fórumokat szeretnénk tartani, ahol a közönség betekintést nyerhet a modern jutalmazáson, játékon és kutyapszichológián alapuló tréning módszereibe. Szeretnénk tudatosítani, hogy nincs kétféleképpen működő ember. Az a szakember, aki a manézsbán szeretettel kezeli fellépőtársait legyenek azok emberek vagy éppen állatok, az a mindennapokban is tisztelettel bánik az emberekkel vagy épp egy négylábúval. Aki agresszívan működik a magánéletben, az a cirkusz falain belül is éppígy tesz és a közösség kivetíti magából.

A fenti három elgondolás nagyban hozzájárul a Fővárosi Nagycirkusz, mint brand építéséhez. A megújuló cirkuszművészet iránt érdeklődő közönség száma egyre nő. A Lázár Ervin Programnak köszönhetően pedig iskolások ezrei jutnak el intézményünkbe műsorról műsorra. Éppen ezért kommunikációs stratégiánk egyik kiemelt feladata a brand továbbépítése, népszerűsítése és a számunkra fontos üzenetek célcsoporthoz való eljuttatása. Fontosnak tartjuk a hagyományok tisztelete mellett a társművészeteket is felölelő cirkuszi kultúra népszerűsítését.

2022 januárjában nagy örömünkre szolgál, hogy ismét megrendezhetjük a Budapest Nemzetközi Cirkuszfesztivált, amelyet mára Monte Carlo után a legrangosabb eseményként

jegyez a szakma. Hat nap alatt kilenc előadásnak adunk otthont, ahol a szakma legkiválóbbjai fordulnak meg a világ minden tájáról.

A brandépítés célja a közönség réteg szélesítése. Ez sem egy egyirányú utca. Elsődlegesen a Lázár Ervin Program által itt megforduló fiatalokból szeretnénk tágabb értelemben véve kultúra-, szűkebb értelemben véve cirkuszművészetet fogyasztó közönséget nevelni. A szülői generáció elérése éppoly fontos, ahogy az egykori gyerekekből mára nagyszülőkké éretteké is. A fiatal felnőtteknek is szeretnénk alternatív szórakozási lehetőséget nyújtani, hisz csemete nélkül is lehet cirkuszba járni. Az oktatási intézmények is fontos partnereink, hisz cirkuszpedagógiai foglalkozásaink elsősorban rajtuk keresztül érik el célcsoportjukat. Országhatárainkon kívül is szeretnénk jó hírünket vinni a kommunikáció eszközeivel. Cirkuszművészeink méltán híresek világszerte, így nem titkolt célunk a Budapestre látogató turisták elérése. A pandémia miatt ezt azonban csak hosszú távú tervként tudjuk kezelni, hisz jócskán megcsappant és erősen korlátozott az utazási kedv. Ezzel elérkeztünk stratégiánk második célkitűzéséhez a krízis kommunikációhoz. A zárt térben való szórakozás félelme intézményünkre éppúgy kihat, mint bármelyik kulturális intézményre. A gyermeküket féltő szülők és a diákokat féltő pedagógusok félelmét igyekszünk a lehető legtöbb védekezési intézkedéssel eloszlatni és az előadásokon való részvételt maximálisan biztonságossá tenni. Ugyanakkor hónapokba telik majd, mire a közönség felbátorodik és újra, a pandémia előtti kultúra fogyasztási szokások visszatérnek.

Jó kapcsolatot ápolunk számos szervezettel (Rendvédelmi Dolgozók Szakszervezete, Magyar Honvédség, egészségügyi dolgozók, Nagycsaládosok Országos Szervezete, Vakok és Gyengénlátók Közép-Magyarországi Regionális Egyesülete, Máltai Szeretetszolgálat). A számukra biztosított kedvezmények továbbra is szolgáltatásaink részét képezik. A társadalmi érzékenyítést is fontos feladatunknak tartjuk, így tartjuk a kapcsolatot több olyan egyesülettel, amelyekkel együttműködve speciális, audionarrált előadásokat is tartottunk vak és gyengénlátó nézőinknek, de szívesen látjuk siket és nagyothalló társainkat is. Olyan terek kialakításán is dolgoztunk, amely csapatépítő tréningek helyszínéül is szolgálhatnak. A rendezvényeknél nem csupán a szórakoztatás a célunk, hisz a cirkusz igazi csapatjáték. Számos olyan feladat és kihívás akad a tarsolyunkban, ami az egymással szembeni türelemre éppúgy megtanít, mint az egymással szembeni érzékeny hozzáállásra.

A Fővárosi Nagycirkusz számára fontos a társadalmi felelősségvállalás. Igyekszünk a lehető legtöbb kedvezménnyel támogatni a szociálisan érintett csoportokat. Intézményünk ezt a támogató szerepét a jövőben is meg kívánja őrizni: a hátrányos helyzetű gyermekek számára szórakozási lehetőséget kínál, ismeretterjesztő programok szervezésével, esetleg művészetpártoló és jótékonyági események szervezésével.

Ahogy nyugdíjas artistáink kezét sem-, úgy az idősebb nézőink kezét sem engedjük el. Speciális ajánlatokkal, akciókkal kívánjuk őket bevonni a rendszeres cirkuszlátogatók körébe.

A korábbi évek tendenciája a 2022-es évben sem fordul visszajára: a csökkenő print-, televízió-, rádió megjelenéseket online kampányokkal szeretnénk ellensúlyozni.

A nyomtatott sajtó sajnos kezd kikopni az emberek mindennapjaiból, ezért nem prioritásként kezeljük, és az online felületek erősítésére koncentrálnunk. Olyan, a kultúrát fogyasztó értelmiség által forgatott orgánumokat kérünk fel együttműködésre, amelyek hírünket viszik, ugyanakkor emelik is renoméinkat. A Pesti műsorban vagy épp a Nők lapja hasábjain publikált interjú presztízsemelő, hisz az olvasó is tudja: a fenti lapok minőséget közvetítenek. A Papageno és Fidelio print változatai, illetve a Funzine eljutnak a turistákhoz is, tehát az „impulzus közönség” elérésében segítség lehet.

Természetesen az MTI által elért vidéki újságok, illetve a napilapok is fontosak lesznek, habár ezek inkább az általános kommunikációt támogatják.

A Hot Magazin, Marie Claire, Ridikül, Családi lap és a Diplomata Magazin egyrészt a női olvasó réteget célozza, másodsorban az itt élő külföldi családokat.

A social media felületek elsődleges reklám felületté váltak a pandémia időszakában. A tendenciát meglovagolva mi magunk is hangsúlyosabbá szeretnénk tenni a fizetett- és virális PR cikkek arányát.

A kulturális lapokban indított microsite-ok állandó jelenlétet biztosítanak és a Fesztiválon túl az aktuális műsorok promóciójára is kiválóak.

A szinhaz.hu/prae.hu/szinhaz.org/kultura.hu/origo.hu/index.hu/telex.hu lefedi a kultúra és általános tartalmakat fogyasztó olvasók bázisát. A blikk.hu/noizz.hu/nlc.hu bármennyire bulvár hangvételű, de a virális és nem vett/terelt olvasottsága magas, így a náluk publikált cikkek a jegyvásárlás generálásban játszhatnak szerepet. Azt Art Portál, Bp Kultúra, 24.hu szintén jó felület a tájékoztatásra.

Az elektronikus média sokszínűségét érdemes kihasználni, még ha a fogyasztói bázisa csökken is. A reggeli műsorok még mindig kiváló felületek a kulturális promócióban, ahogy a tematikus magazin műsorok is. A rádiók kezdik feléleszteni a portré jellegű beszélgetések hagyományát, amelyek az artisták bemutatásában a cirkuszművészet ikonikus alakjainak bemutatásában nagyszerű partnerek lehetnek. Ezek felkutatása a 2022-es év első negyedének célkitűzése.

Honlapunk állandó fejlesztésére, illetve a felületeinken elérhető aktivitásokra kiemelt figyelmet fordítunk. Online marketing csapatunk állandóan keresi az új lehetőségeket a fiatal generáció kiszolgálására éppúgy, mint az idősebb, az okos telefonok világát kevésbé ismerők elérésére. A keresőoptimalizálás, a re-marketing kampányok és a közösségi média alkalmazása a mindennapjaink része. Terveink között szerepel egy podcast indítása, amellyel az infotainment műfaji sajátosságait kihasználva tudnánk bővíteni közönségünket, illetve építeni intézményünk közönségkapcsolatát. Az ATL médiaeszközök esetében kiemelten szerepel a közterületi megjelenés, amelyek optimalizált használata lehetővé teszi az általános imázs- és brand erősödését is.

Szeretnénk felhasználni a crossover művészet adta lehetőségeket. Olyan minőségi celebritások bevonását a mindennapjainkba, akik maguk is cirkusz rajongók és személyiségük a kulcs a brandépítéshez.

A Fővárosi Nagycirkusz látogatása apáról fiúra száll, így nem meglepő, hogy az online jegyértékesítés mellett még mindig nagyarányú a „hagyományos” értékesítési csatornán érkező vendég, azaz a jegypénztárban történő jegyvásárlás. A tendencia azonban azt mutatja, hogy az idősebb korosztály is egyre gyakrabban vált jegyet mobiltelefonján, ezért az átállásban való segítségnyújtás kiemelten fontos feladatunk.

A public relation szemléletű kommunikáció célja a Fővárosi Nagycirkusz kulturális szolgáltatásaival kapcsolatos pozitív imázs, valamint a célcsoportok és a Fővárosi Nagycirkusz közti bizalmi viszony kialakítása.

Marketing tevékenységünknek szorosan kapcsolódnia kell a fent tárgyalt, public relations alapú kommunikációhoz. Költségvetésünk felosztásakor továbbra is fókuszba állítjuk a magas színvonalú, világsztárokat felvonultató műsoraink népszerűsítését, a megújuló cirkuszművészet jegyében megszülető kortárs cirkuszművészeti előadásokkal kapcsolatos brandépítést, az artistatehetség-kutatás és műfajnépszerűsítés támogatását, valamint az egyéb saját és koprodukciós szervezésben megvalósuló rendezvények promotálását.

A fizetett felületekkel fontos szempont a hírfolyamban való jelenlét: a cirkuszi események, a cirkuszművészet, a szakmai világ hírei, történései ne csak a szakmai közönséghez, hanem az átlag nézőhöz is eljussanak. Hirdetéseink a honi közönségen túl el kell, hogy érjék a potenciális, külföldi célcsoportot is. A közterületi hirdetési felületek optimális használata a bevésésben szolgál hasznos eszközzel. Ezt erősítjük az online felületeken történő megjelenésekkel, amellyel ma már a legkisebektől a nyugdíjasokig célzottan elérünk minden korosztályt.

Az oktatási intézmények és partnercégek részére kiküldött direkt mailek (plakátok, szórólapok) hatékony elérést biztosítanak a potenciális látogatók felé.

2. *Marketing költségterv*

A 19. számú melléklet szerint.

3. Árdifferenciálás bemutatása

Kedvezmény típus	Prémium	1.kat	2.kat	3.kat	Páholy	VIP
Teljes áru	4 500 Ft	3 900 Ft	3 500Ft	1 500 Ft	5 000 Ft	5 000 Ft
Gyerekjegy	3 150 Ft	2 730 Ft	2 450 Ft	1 500 Ft	5 000 Ft	5 000 Ft
Nyugdíjas jegy	3 375 Ft	2 925 Ft	2 625 Ft	1 500 Ft	5 000 Ft	5 000 Ft
Web shop 5%	4 275 Ft	3 705 Ft	3 325 Ft	1 425 Ft	5 000 Ft	5 000 Ft
Családi jegy	12 960 Ft	11 232 Ft	10 080 Ft			
Csoportos felnőtt 25%	3 375 Ft	2 925 Ft	2 625 Ft			
Csoportos gyerek 25%	2 363 Ft	2 048 Ft	1 838 Ft			
Csoportos nyugdíjas 25%	2 531 Ft	2 194 Ft	1 969 Ft			
Szakmai jegy			1 000 Ft	1 000 Ft		
Fogyatékkal élő 50%	2 250 Ft	1 950 Ft	1 750 Ft			
Fogyatékkal élő 50% kísérő	2 250 Ft	1 950 Ft	1 750 Ft			
Missziós jegy			1 000 Ft	1 000 Ft		
Kedvezmény típus	Prémium	1.kat	2.kat	3.kat	Páholy	VIP
Tisztelet jegy	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		
Kísérő jegy	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		
Nyeremény jegy	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft		

Függelék

Függelékként csatolandó („Üzleti terv segédlet táblák” beillesztésével):

- Eredménykimutatás terv
- Mérleg terv
- Pénzforgalmi adatok
- Beruházási és karbantartási költségterv
- Tárgyi eszközök állományváltozása
- Immateriális javak állományváltozása
- Közbeszerzési terv
- Közhasznú eredménykimutatás
- Közhasznú jogállás fennállásának megállapításához szükséges adatok
- Személyi jellegű kifizetések és létszámadatok
- Bérköltség alakulása
- 2022. évi egyes kiemelt juttatások
- Mutatószámok
- Összefoglaló adatok
- Középtávú eredménykimutatás terv
- Eredménykimutatás terv főkönyvi bontásban
- Ingatlanállomány bemutatása
- Szervezeti ábra
- Marketing költségterv

EREDMÉNYKIMUTATÁS TERV

1.sz. melléklet

(adatok eFt-ban)

Tétel	Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv	2021. évi várható és 2022. évi terv közötti eltérés (+/-)	2021. évi várható és 2022. évi terv egymáshoz viszonyított aránya (%)
1	Belföldi értékesítés	289 698	400 000	445 000	45 000	111,3%
2	Export értékesítés	0	0	0	0	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele	289 698	400 000	445 000	45 000	111,3%
03.	Saját termelésű készletek átlomnyváltozása	0	0	0	0	-
04.	Saját előállítási eszközök aktívált értéke	0	0	0	0	-
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	-
III.	Egyéb bevételek	1 889 556	2 117 789	2 534 800	417 011	119,7%
	<i>ebből kifizetvényt, támogatás</i>	1 886 093	2 117 789	2 534 800	417 011	119,7%
05.	Aranyköltség	120 417	150 000	180 000	30 000	120,0%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	645 859	650 000	800 000	150 000	123,1%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	18 831	20 000	30 000	10 000	150,0%
08.	Eladott árak beszerzési értéke (ELABÉ)	9 441	6 500	13 000	6 500	200,0%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	262	1 000	500	-500	50,0%
IV.	Anyagfelvétel ráfordítások (05 + 06 + 07 + 08 + 09)	794 810	827 500	1 023 500	196 000	123,7%
10.	Betöltés	508 273	633 500	800 000	166 500	126,3%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	108 795	135 000	130 000	-5 000	96,3%
12.	Bérfeladatok	54 258	64 400	120 000	55 600	186,3%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	671 326	832 900	1 050 000	217 100	126,1%
VI.	Értékszátkelési leírás	139 437	165 000	200 000	35 000	121,2%
VII.	Egyéb ráfordítások	573 058	682 500	700 000	17 500	102,6%
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III - IV. - V. - VI. - VII. - VIII)	623	9 889	6 300	-3 589	63,7%
13.	Kapott (ártó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	-
14.	Részesedések értékesítésének árólyamnyvesége	0	0	0	0	-
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árólyamnyvesége	0	0	0	0	-
16.	Egyéb kapott (ártó) kamatok és kamattellegül bevételek	0	0	0	0	-
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 866	2 000	2 000	0	100,0%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 866	2 000	2 000	0	100,0%
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árólyamnyvesedések	0	0	0	0	-
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árólyamnyvesedések	0	0	0	0	-
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamattellegül ráfordítások	0	0	0	0	-
21.	Részesedések, értékpapírok, tartóisan adott kölcsönök, bankbetétek értéavesztése	0	0	0	0	-
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 846	2 000	2 000	0	100,0%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	1 846	2 000	2 000	0	100,0%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	20	0	0	0	-
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	643	9 889	6 300	-3 589	63,7%
X.	Adófizetési kötelezettség	5	100	50	-50	50,0%
D.	Adózott eredmény (±C-X)	638	9 789	6 250	-3 539	63,8%

MÉRLEG TERV

Megnevezés	2020. évi tény		2021. évi várható		2022. évi terv		2021. évi várható és 2022. évi terv közötti eltérés (+/-)	2021. évi várható és 2022. évi terv egymáshoz viszonyított aránya (%)
	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv	2021. évi várható és 2022. évi terv közötti eltérés (+/-)	2021. évi várható és 2022. évi terv egymáshoz viszonyított aránya (%)			
Eszközök:	6 773 572	7 158 834	7 303 649	144 815	102,0%			
A. Befektetett eszközök	1 224 443	1 545 000	3 185 850	1 640 850	206,2%			
I. Immateriális javak	5 496	3 500	8 350	4 850	238,6%			
II. Tárgyi eszközök	1 210 846	1 526 500	3 157 500	1 631 000	206,8%			
III. Befektetett pénzügyi eszközök	8 101	15 000	20 000	5 000	133,3%			
B. Forgóeszközök	4 077 251	3 497 300	1 640 799	-1 856 501	46,9%			
I. Készletek	7 806	9 300	10 100	800	108,6%			
II. Követelések	198 949	323 000	327 000	4 000	101,2%			
Vevők	7 092	8 000	7 000	-1 000	87,5%			
Egyéb köv.	191 857	315 000	320 000	5 000	101,6%			
III. Értékpapírok	0	0	0	0	-			
IV. Pénzeszközök	3 870 496	3 165 000	1 303 699	-1 861 301	41,2%			
C. Aktív időbeli elhatárolások	1 471 878	2 116 534	2 477 000	360 466	117,0%			
Források	6 773 572	7 158 834	7 303 649	144 815	102,0%			
D. Saját tőke	1 413 653	1 423 442	1 429 692	6 250	100,4%			
I. Jegyzett tőke	15 000	15 000	15 000	0	100,0%			
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0	-			
III. Tőkeartálék	30 956	30 956	30 956	0	100,0%			
IV. Eredményartálék	1 367 059	1 367 697	1 377 486	9 789	100,7%			
V. Lekötött tartalék	0	0	0	0	-			
VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0	-			
VII. Adózott eredmény	638	9 789	6 250	-3 539	63,8%			
E. Céltartalékok	0	0	0	0	-			
F. Kötelezettségek	4 771 021	5 307 082	4 657 857	-649 225	87,8%			
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	-			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	196 187	196 187	196 187	0	100,0%			
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	-			
Tartozások kárvénykihozsósfilásból	0	0	0	0	-			
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	-			
Egyéb hosszulejáratú hitelek	0	0	0	0	-			
Kinnesári vagyron	0	0	0	0	-			
Egyéb hosszulejáratú kötelezettség	196 187	196 187	196 187	0	100,0%			
III. Rövid lejáratú kötelezettség	4 574 834	5 110 895	4 461 670	-649 225	87,3%			
Szállítók	36 302	52 300	49 150	-3 150	94,0%			
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	-			
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	-			
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	4 538 532	5 058 595	4 412 520	-646 075	87,2%			
G. Passzív időbeli elhatárolások	588 898	428 310	1 216 100	787 790	283,9%			

(adatok eFt-ban)

PÉNZFORGALMI ADATOK

Nyitó:	3 165 000	2 884 100	2 621 700	2 795 550	2 647 250	2 395 850	2 577 000	1 978 700	1 621 800	1 776 650	1 487 250	1 433 600
--------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	01.hó	02.hó	03.hó	04.hó	05.hó	06.hó	07.hó	08.hó	09.hó	10.hó	11.hó	12.hó	Összesen
Belföldi bevétel	45 000	28 000	36 000	34 000	26 000	40 000	45 000	45 000	29 000	35 000	33 000	49 000	445 000
Export bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Támogatás	63 500	30 000	367 450	50 000	280 000	367 450	30 000	31 000	367 450	55 500	280 000	367 450	2 289 800
Adóvisszatérítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
További egyéb bevétel	100	500	17 500	100	500	17 500	100	200	17 500	200	300	17 500	72 000
Hitel felvétel/igénybevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betét felvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes bevétel	108 600	58 500	420 950	84 100	306 500	424 950	75 100	76 200	413 950	90 700	313 300	433 950	2 806 800

Szállítói kifizetések	100 000	86 000	76 000	80 000	70 500	91 000	86 000	86 000	82 000	80 000	86 000	158 751	1 082 251
Bér	75 500	71 500	72 500	73 500	73 500	78 500	73 500	80 500	80 500	83 500	83 500	83 500	930 000
Járatékok	9 000	8 400	8 600	8 900	8 900	9 300	8 900	11 600	11 600	11 600	11 600	11 600	120 000
Adók, vám	0	0	15 000	0	0	0	0	0	15 000	0	0	0	30 000
Tárgyi eszköz beszerzés, beruházás	150 000	100 000	20 000	15 000	350 000	10 000	450 000	200 000	15 000	150 000	125 850	250 000	1 835 850
Egyéb kiadások	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	60 000	60 000	670 000
Hitel visszafizetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betét lekötés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes kiadás	389 500	320 900	247 100	232 400	557 900	243 800	673 400	433 100	259 100	380 100	366 950	563 851	4 668 101
Záró	2 884 100	2 621 700	2 795 550	2 647 250	2 395 850	2 577 000	1 978 700	1 621 800	1 776 650	1 487 250	1 433 600	1 303 699	

BERUHÁZÁSI ÉS KARBANTARTÁSI KÖLTSÉGTERV

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022. évi terv
Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése	
Hang- fény- és videotechnikai eszközök	250 000
Gépjárművek	70 000
Ingtatlanvásárlás	100 000
Speciális porondtechnikai eszközök (vizi manézs)	150 000
Fűtéskorszerűsítés, ráaktiválás	120 000
Telephelyek felújítás, ráaktiválás	1 060 000
Immateriális javak	5 000
Kisértékű tárgyi eszközök	15 850
Napelem	65 000
Beszerzések összesen	1 835 850
Fenntartás, karbantartás	
Épületkarbantartás	50 000
Fenntartás, karbantartás összesen	50 000
Beruházás, fenntartás, karbantartás összesen	1 885 850

TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA

Megnevezés	Ingatlan és vágyoni értékű jogok	Műszaki berendezés			Egyéb berendezés			Tenyész-állatok	Beműzások felújítások	Beműzásra adott előlegek	Érték helyvesztés	Tárgyi eszközök összesen
		200 eft alatt	200 eft felett	Összesen	200 eft alatt	200 eft felett	Összesen					
NYITÓ BRUTTO ÉRTEK*	404 500	5 000	570 000	575 000	15 000	409 036	424 036	0	859 348	0	0	2 262 884
Vásárlás	100 000	8 000	585 000	593 000	7 850	70 000	77 850	0	1 060 000	0	0	1 830 850
Átportálás				0			0	0				0
Értékelési				0			0	0				0
Tértés nélküli áruért				0			0	0				0
Átvevő	550 000			0			0	0				550 000
Érték helyvesztés				0			0	0				0
Egyéb növekedés				0			0	0				0
Növekedés	650 000	8 000	585 000	593 000	7 850	70 000	77 850	0	1 060 000	0	0	2 380 850
Seljezés				0			0	0				0
Eladás				0			0	0				0
Átportálás				0			0	0				0
Tértés nélküli áruért				0			0	0				0
Átvevő				0			0	0				550 000
Érték helyvesztés				0			0	0				0
Egyéb csökkenés				0			0	0				0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	550 000	0	0	550 000
ZÁRÓ BRUTTO ÉRTEK	1 054 500	13 000	1 155 000	1 168 000	22 850	479 036	501 886	0	1 369 348	0	0	4 093 734
Nyitó értékszámként*	56 384	5 000	380 000	385 000	15 000	280 000	295 000	0	1 369 348	0	0	736 384
Terv szerinti esz.	8 000	8 000	120 000	128 000	7 850	56 000	63 850	0				199 850
Tervev felüli esz.												0
ÉCS növekedés	8 000	8 000	120 000	128 000	7 850	56 000	63 850	0	0	0	0	199 850
Seljezés				0			0	0				0
Eladás				0			0	0				0
Átportálás				0			0	0				0
Tértés nélküli áruért				0			0	0				0
Egyéb csökkenés				0			0	0				0
ÉCS csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró értékszámként	64 384	13 000	500 000	513 000	22 850	336 000	358 850	0	0	0	0	936 234
NYITÓ NETTÓ ÉRTEK*	348 116	0	190 000	190 000	0	129 036	129 036	0	859 348	0	0	1 526 500
ZÁRÓ NETTÓ ÉRTEK	990 116	0	655 000	655 000	0	143 036	143 036	0	1 369 348	0	0	3 157 500
Leírasi kulcs %	2		15			15		0				
Előzetes kulcs %	1		14			13		-				

(adatok eft-ban)

* A Nyitó érték a 2021. évi vállalat értékekkel egyeztetve meg.

IMMATERIÁLIS JAVAK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Alapítás - átszervezés	Kisérleti fejlesztés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégertek	Immateriális javakra adott előlegek	Érték-helyesbítés	Immateriális javak összesen
NYITÓ BRUTTÓ ÉRTÉK*			4 500	11 000				15 500
Vásárlás			2 000	3 000				5 000
Apportálás								0
Előállítás								0
Térítés nélkül átvett								0
Átsorolás								0
Érték helyesbítés								0
Egyéb növekedés								0
Növekedés összesen	0	0	2 000	3 000	0	0	0	5 000
Selejtezés								0
Eladás								0
Apportba adás								0
Térítés nélkül átadott								0
Átsorolás								0
Érték helyesbítés								0
Egyéb csökkenés								0
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
ZÁRÓ BRUTTÓ ÉRTÉK	0	0	6 500	14 000	0	0	0	20 500
Nyitó értékcsökkenés*			4 500	7 500				12 000
Terv szerinti écs.			150					150
Terven felüli écs.								0
ÉCS növekedés	0	0	150	0	0	0	0	150
Selejtezés								0
Eladás								0
Apportba adás								0
Térítés nélkül átadott								0
Egyéb csökkenés								0
Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró értékcsökkenés	0	0	4 650	7 500	0	0	0	12 150
NYITÓ NETTÓ ÉRTÉK*	0	0	0	3 500	0	0	0	3 500
ZÁRÓ NETTÓ ÉRTÉK	0	0	1 850	6 500	0	0	0	8 350
Leírási kulcs %			20	0				
Elszámolt écs. %	-	-	3	0	-	-	-	

* A Nyitó értékek a 2021. évi várható értékekkel egyeznek meg.

KÖZNEVESZÉSESI TERV

A költségvetés kiemelt céljainak megnevezése	CPT kód	Tervezett előirányzat*	Tervezett előirányzat típusa	Helyettesítő előirányzat megnevezése az előirányzatok alacsonyabb szintjén	A költségvetés megvalósításának előirányzott mennyiségének megnevezése	2022		Beszámított érték		Forma	Időbeli korlátok		Vételezési mód	Szerződés megkötésének várható időpontja vagy a tervezett időpontja	Vételezési mód	Szerződés megkötésének várható időpontja vagy a tervezett időpontja	Vételezési mód	Szerződés megkötésének várható időpontja vagy a tervezett időpontja	
						Előirányzat	Tervezett érték	Összesen	Időbeli korlátok		Vételezési mód								
L. Árvédekezés																			
Építési munkák felújítására fordított költségek	131120-04	unisz	nyH			250 000		250 000		támogatás saját bevétel	2022.01.01-12.31	2022.01.01-12.31	dirék	igen					
Építési munkák felújítására fordított költségek	141000-08	unisz	nyH			70 000		70 000		támogatás saját bevétel	2022.01.01-12.31	2022.01.01-12.31	dirék	igen					
Víznyelvények felújítása		unisz	nyH			150 000		150 000		támogatás saját bevétel	2022.01.01-12.31	2022.01.01-12.31	dirék	igen					
L. Árvédekezés összesen						470 000		470 000											
II. Építési beruházás																			
Csúszó munkák felújítása	423020-04	unisz	nyH	KM 112 §(1) sz. 1. pont		540 000		540 000		támogatás	2022.01.01-12.31	2022.01.01-12.31	dirék	igen					
Hungarik munkák felújítása	423020-04	unisz	nyH	KM 112 §(1) sz. 1. pont		520 000		520 000		támogatás	2022.01.01-12.31	2022.01.01-12.31	dirék	igen					
Építési munkák felújítása	423150-08	unisz	nyH	KM 115 § sz. 1. pont		120 000		120 000		támogatás saját bevétel	2022.01.01-12.31	2022.01.01-12.31	dirék	igen					
Napközi munkák felújítása	093320-05	unisz	nyH	KM 115 § sz. 1. pont		65 000		65 000		támogatás saját bevétel	2022.01.01-12.31	2022.01.01-12.31	dirék	igen					
II. Építési beruházás összesen						1 245 000		1 245 000											
III. Szolgáltatás megrendelés																			
Művelődési központ felújítása	791000-09	unisz	nyH	KM 112 §(1) sz. 1. pont	NKOH	108 000		108 000		sajtó bevétel	2022.01.01-12.31	2022.01.01-12.31	dirék	igen					
Polgári köznevelési központ felújítása	983112-02	unisz	nyH	KM 112 §(1) sz. 1. pont	Művelődési központ felújítása	70 000		70 000		sajtó bevétel	2022.01.01-12.31	2022.01.01-12.31	dirék	igen					
III. Szolgáltatás megrendelés összesen						178 000		178 000											
IV. Építési munkák felújítása																			
V. Szolgáltatás megrendelés																			
V. Szolgáltatás megrendelés összesen																			
						1 893 000		1 893 000											

*Állandó vagy központosított költségvetés céljára kiadható eszköz szakszolgálati felújításra az igény beérkezését követően (KSH/NKOH)
 **annakban van ilyen szakszolgálati felújítás a hivatkozott szakszolgálatok között

(táblák CRT-ben)

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

(adatok eFt-ban)

Eredménykimutatás (kettős könyvvizetésű non-profit társaságok)	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	2 158 073	2 507 789	2 968 800
Közhasznú célra kapott támogatás	1 868 943	2 075 039	2 534 800
a) alapítótól	688 393	1 284 800	1 289 800
b) központi költségvetésből	373 330	400 000	440 000
- ebből TAO	0	0	0
c) helyi önkormányzattól	0	0	0
d) egyéb	807 220	390 239	805 000
Pályázati úton elnyert támogatás	17 150	42 750	0
Közhasznú tevékenységből származó bevétel	266 651	388 000	432 000
Tagdíjból származó bevétel	0	0	0
Egyéb bevétel (közhasznú tevékenység)	5 329	2 000	2 000
Aktivált saját teljesítmények értéke (közhasznú tevékenység)	0	0	0
Saját termelésű készletek állományváltozása (közhasznú tevékenység)	0	0	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke (közhasznú tevékenység)	0	0	0
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	23 047	12 000	13 000
C. Összes Bevétel	2 181 120	2 519 789	2 981 800
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	2 157 437	2 498 001	2 962 552
Anyagjellegű ráfordítások (közhasznú)	786 412	823 559	1 019 038
Személyi jellegű ráfordítások (közhasznú)	664 232	828 933	1 045 422
Értécsökkenési leírás (közhasznú)	137 964	164 214	199 128
Egyéb ráfordítások (közhasznú)	567 003	679 305	696 973
Pénzügyi műveletek ráfordításai (közhasznú)	1 826	1 990	1 991
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	23 040	11 899	12 948
Anyagjellegű ráfordítások (vállalkozási)	8 398	3 941	4 462
Személyi jellegű ráfordítások (vállalkozási)	7 094	3 967	4 578
Értécsökkenési leírás (vállalkozási)	1 473	786	872
Egyéb ráfordítások (vállalkozási)	6 055	3 195	3 027
Pénzügyi műveletek ráfordításai (vállalkozási)	20	10	9
F. Összes Ráfordítás	2 180 477	2 509 900	2 975 500
G 1. Adózás előtti vállalkozási eredmény	7	101	52
G 2. Adózás előtti közhasznú eredmény	636	9 788	6 248
H.1. Adófizetési kötelezettség vállalkozási tev.	5	100	50
H.2. Adófizetési kötelezettség közhasznú tev.	0	0	0
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény	2	1	2
J. Tárgyévi közhasznú eredmény	636	9 788	6 248
Kiegészítő adatok			
1. Bérköltség	508 273	633 500	800 000
ebből megbízási díjak	45 873	14 900	22 160
ebből tiszteletdíjak	1 282	1 080	1 080
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	108 795	135 000	130 000
3. Bérjárulékok	54 258	64 400	120 000
B. A szervezet által nyújtott támogatások (pénzügyileg rendezett)			
Értékesítés nettó árbevétele	289 698	400 000	445 000
Aktivált saját teljesítmények értéke (+)	0	0	0
Egyéb bevételek	1 889 556	2 117 789	2 534 800
Anyagjellegű ráfordítások	794 810	827 500	1 023 500
Személyi jellegű ráfordítások	671 326	832 900	1 050 000
Értécsökkenési leírás	139 437	165 000	200 000
Egyéb ráfordítások	573 058	682 500	700 000
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	623	9 889	6 300
Pénzügyi műveletek bevételei	1 866	2 000	2 000
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 846	2 000	2 000
B. Pénzügyi műveletek eredménye	20	0	0
C. Adózás előtti eredmény	643	9 889	6 300
Adófizetési kötelezettség	5	100	50
D. Adózott eredmény	638	9 789	6 250

ELLENŐRZÉS

Anyagjellegű ráfordítások	Rendben	Rendben	Rendben
Személyi jellegű ráfordítások	Rendben	Rendben	Rendben
Értécsökkenési leírás	Rendben	Rendben	Rendben
Egyéb ráfordítások	Rendben	Rendben	Rendben
Pénzügyi műveletek ráfordításai	Rendben	Rendben	Rendben
Adózás előtti eredmény	Rendben	Rendben	Rendben
Adófizetési kötelezettség	Rendben	Rendben	Rendben
Adózott eredmény	Rendben	Rendben	Rendben

KÖZHASZNÚ JOGÁLLÁS FENNÁLLÁSÁNAK MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ SZÜKSÉGES ADATOK

9.sz. melléklet
(adatok eFt-ban)

	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen	15 681	18 959	24 850
B. Éves összes bevétel	2 181 120	2 519 789	2 981 800
ebből:			
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. Törvény alapján átutalt összeg	143	43	150
D. közszolgáltatási bevétel	266 651	388 000	432 000
E. normatív támogatás	1 886 093	2 117 789	2 534 800
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alaphoz nyújtott támogatás	0	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	28 233	13 957	14 850
H. Összes ráfordítás (kiadás)	2 180 477	2 509 900	2 975 500
I. Személyi jellegű ráfordítások	671 326	832 900	1 050 000
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	2 157 437	2 498 001	2 962 552
K. Adózott eredmény	638	9 789	6 250
L. A szervezet munkájában közreműködő önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0	0
Erőforrás ellátottság mutatói		Az elvárás teljesül	Az elvárás teljesül
Ectv. 32 § (4) a) [(B1/B2)/2>1.000.000,-Ft]	-	igen	igen
Ectv. 32 § (4) b) [K1+K2]>0	-	igen	igen
Ectv. 32 § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>0,25]	-	igen	igen
Társadalmi támogatottság mutatói		Az elvárás teljesül	Az elvárás teljesül
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)>0,02]	-	nem	nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>0,5]	-	igen	igen
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>10 fő]	-	nem	nem

SZEMÉLYI JELLEGŰ KIRZETÉSEK ÉS LÉTSZÁMADATOK

Megnevezés	2021. évi várható						2022. évi várható										
	Átlagos statisztikai kétszám (fő)		Bétköltség (eFt)		Személyi jellegű egyéb kifizetés (eFt)		Bétköltség (eFt)		Átlagos statisztikai kétszám (fő)		Bétköltség (eFt)		Személyi jellegű egyéb kifizetés (eFt)				
	Alapbér (eFt) ¹	További bérelemek (eFt) ²	Premium (eFt)	Cafeteria (eFt)	Egyéb jutalmak (eFt)	Befizetések (eFt) ³	Alapbér (eFt) ¹	További bérelemek (eFt) ²	Premium (eFt)	Cafeteria (eFt)	Egyéb jutalmak (eFt)	Befizetések (eFt) ³	Alapbér (eFt) ¹	További bérelemek (eFt) ²	Premium (eFt)	Cafeteria (eFt)	Egyéb jutalmak (eFt)
Foglaltságon, teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fiatal	195 400	75 160	0	28 800	4 320	22 800	59	248 000	109 000	0	34 700	4 620	44 700			
	szélesebb foglalkozásúak	250 830	16 800	0	49 040	9 900	33 000	78	312 400	24 200	0	55 740	9 650	62 300			
Foglaltságon, nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fiatal	4 600	960	0	1 550	70	920	2	5 800	1 300	0	1 710	79	1 600			
	szélesebb foglalkozásúak	33 000	1 900	0	3 900	170	2 320	5	40 600	2 400	0	3 900	200	3 150			
Alkalmazásban álló, teljes munkaidőben foglalkoztatott	fiatal	9 120	1 450	0	3 100	400	0	3	11 200	1 700	0	2 600	340	0			
	szélesebb foglalkozásúak	21 600	2 150	0	4 700	50	0	3	13 300	1 320	0	2 850	31	0			
Alkalmazásban álló, nem teljes munkaidőben foglalkoztatott	fiatal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	szélesebb foglalkozásúak	3 240	0	0	0	50	10	1	3 900	0	0	0	50	8			
Egyéb, állományba nem tartozó munkaadóknak	fiatal	1 150	0	0	0	4 750	0	55	1 560	0	0	0	530	0			
	szélesebb foglalkozásúak	14 900	0	0	0	0	2 000	22 160	22 160	0	0	0	2 900				
Tiszteletdíjak	fiatal	1 000	0	0	0	0	170	0	1 000	0	0	0	142				
	szélesebb foglalkozásúak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Személyekhez nem köthető személyi jellegű kifizetések	fiatal	0	0	0	0	24 200	3 100	0	0	0	0	101 500	28 500	5 200			
	szélesebb foglalkozásúak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Foglalkoztatottak összesen	180	535 000	98 500	0	91 090	43 910	64 400	206	660 000	140 000	0	101 500	28 500	120 000			

¹ Alapbér a munkavállalóknak a munkaszerződésben meghatározott alaphére

² További bérelemek pl. bérpótlékok, kiegészítő kifizetések, jutalom

³ Személyi jellegű egyéb kifizetések: név sorolando pl. a szerzői jogdíj, a lakhatási költségvetés, az utazási költség, a munkabérgarantia kapcsolatos költségvetés, a jubileumi jutalom, a becsapandóság díjazása, a munkaadótól terhelő táppénz, a munkaadótól terhelő személyi juttételadó, a végkielégítés, továbbá az alkalmazásból való felmentés, a szociális hozzájárulási adó, az egészségügyi hozzájárulás, a szakképzési hozzájárulás, rehabilitációs hozzájárulás

⁴ Befizetések: a szociális hozzájárulási adó, az egészségügyi hozzájárulás, a rehabilitációs hozzájárulás

⁵ Személyekhez nem köthető személyi jellegű kifizetések: ebben a sorban kérik felmutatni a kifizetői terhelő személyi juttételadót, a reprezentációs költségeket, a rehabilitációs hozzájárulást

BÉRKÖLTSÉG ALAKULÁSA

11.sz. melléklet

Megnevezés	2021. évi várható	2022. évi terv	2021. évi várható és 2022. évi terv közötti eltérés (+/-)	2021. évi várható és 2022. évi terv egymáshoz viszonyított aránya (%)
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	138	151	13	109,4%
Alapbér (eFt)	517 870	635 200	117 330	122,7%
Átlagbér (eFt)	3 753	4 207	454	112,1%

Az alapbér változásának levezetése

1. a minimálbér és a garantált bérminimum változásának számszerűsített	7 800
2. létszámváltozás hatása	82 400
3. béremelés	27 130
Összesen:	117 330

2022. ÉVI EGYES KIEMELT JUTTATÁSOK

adatok ezer forintban

Juttatás típusa	Juttatás adatai	Felsővezetők	Középvezetők	Munkatársak	Összesen:
Cafetéria	Összege (eFt/év)	700	4 200	96 600	101 500
	Juttatásban részesülők létszáma (fő)	1	6	144	151
	1 főre jutó átlag (eFt/fő/év)	700	700	671	672
	Kifizetés tervezett időpontja	2022.01.01- 2022.12.31.	2022.01.01- 2022.12.31.	2022.01.01- 2022.12.31.	
Prémium*	Összege (eFt/év)	0	0	0	0
	Juttatásban részesülők létszáma (fő)				0
	1 főre jutó átlag (eFt/fő/év)				
	Kifizetés tervezett időpontja				
Jutalom*	Összege (eFt)	0	0	0	0
	Juttatásban részesülők létszáma (fő)				0
	1 főre jutó átlag (eFt/fő)				
	Kifizetés tervezett időpontja				
Egyéb béren kívüli juttatás: napidíjak	Összege (eFt)	150	600	5 728	6 478
	Juttatásban részesülők létszáma (fő)	1	4	32	37
	1 főre jutó átlag (eFt/fő)	150	180	179	175
	Kifizetés tervezett időpontja	2022.01.01- 2022.12.31.	2022.01.01- 2022.12.31.	2022.01.01- 2022.12.31.	
Egyéb béren kívüli juttatás: iskolakezdési támogatás	Összege (eFt)	0	0	1 350	1 350
	Juttatásban részesülők létszáma (fő)			18	18
	1 főre jutó átlag (eFt/fő)			75	75
	Kifizetés tervezett időpontja			2022.08.hó	
Egyéb béren kívüli juttatás: munkába járás költségei	Összege (eFt)	0	570	5 474	6 044
	Juttatásban részesülők létszáma (fő)		2	23	25
	1 főre jutó átlag (eFt/fő)		285	238	242
	Kifizetés tervezett időpontja		2022.01.01- 2022.12.31.	2022.01.01- 2022.12.31.	
Egyéb béren kívüli juttatás: iskolarendszerű képzés átvállalása	Összege (eFt)	0	0	1 628	1 628
	Juttatásban részesülők létszáma (fő)			2	2
	1 főre jutó átlag (eFt/fő)			814	814
	Kifizetés tervezett időpontja			2022.01.01- 2022.12.31.	
Egyéb béren kívüli juttatás: reprezentáció, szállás	Összege (eFt)	0	0		13 000
	Juttatásban				0
	1 főre jutó átlag (eFt/fő)				13 000
	Kifizetés tervezett időpontja				

*Kérjük minden 2022. üzleti évhez kapcsolódó juttatás feltüntetését, függetlenül a kifizetés tervezett időpontjától!

MUTATÓSZÁMOK

13.sz. melléklet

Likviditási mutatók	Mutató számítása	2021. évi várható	2022. évi terv
Likviditási mutató	Forgóeszközök Kötelezettségek	65,90%	35,23%
Likviditási mutató I.	Forgóeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	68,43%	36,78%
Likviditási mutató II.	Forgóeszközök-Készletek Rövid lejáratú kötelezettségek	68,25%	36,55%
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok Rövid lejáratú kötelezettségek	61,93%	29,22%
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	61,93%	29,22%
Eszközök fordulatszáma	Értékesítés nettó árbevétele Eszközök összesen	5,59%	6,09%
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Értékesítés nettó árbevétele Tárgyi eszközök	26,20%	14,09%
Saját tőke fordulatszáma	Értékesítés nettó árbevétele Saját tőke	28,10%	31,13%
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen Saját tőke	502,92%	510,85%
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény Saját tőke	0,69%	0,44%
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke Befektetett eszközök	92,13%	44,88%
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke/Tárgyi eszközök Tárgyi eszközök	93,25%	45,28%
Hitelfedezettségi mutató	Követelések Rövid lejáratú kötelezettségek	6,32%	7,33%
Eladósodottság foka	Kötelezettségek Eszközök összesen	74,13%	63,77%
Dinamikus likviditás	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye Rövid lejáratú kötelezettségek	0,19%	0,14%
Vevő/Szállítói állomány aránya	Vevők Szállítók	15,30%	14,24%
Árbevétel arányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye Értékesítés nettó árbevétele	2,47%	1,42%
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye Saját tőke	0,69%	0,44%
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye Eszközök összesen	0,14%	0,09%

ÖSSZEFOGLALÓ ADATOK

Működési támogatás (EFOP)	TÁO támogatás összesen (EFOP)	Jogszolgáltatás (EFOP)	Bevételök összesen (EFOP)	Ráfordítások összesen (EFOP)	Adóelől eredmény (EFOP)
2021	2022	2021	2022	2021	2022
1 530 000 Ft	1 500 000 Ft	0 Ft	3 807 000 Ft	4 222 000 Ft	2 519 789 Ft
				2 593 800 Ft	2 475 500 Ft
				2 499 900 Ft	2 475 500 Ft
				9 789 Ft	6 250 Ft

Szá.	Hatal forrásból megvalósuló, kiemelt beemlékezők, projektek (finanszírozás forrás)						NKA forrásból megvalósuló kiemelt projektek (finanszírozás forrás)						Európai uniós vagy nemzeti forrásból megvalósuló kiemelt projektek (finanszírozás forrás)					
	2021		2022		2023-2024		2021		2022		2023-2024		2021		2022		2023-2024	
megnevezés	2021	2022	2023-2024	2021	2022	2023-2024	megnevezés	2021	2022	2023-2024	megnevezés	2021	2022	2023-2024	megnevezés	2021	2022	2023-2024
Üzemi költségvetés	110 000	1 050 000		Üzemi költségvetés	49 800	49 800	MATEM	20 000			Üzemi költségvetés	20 000			Üzemi költségvetés	20 000		
Előzetes költségvetés				Előzetes költségvetés	50 000		Könyvtartás	600			Előzetes költségvetés	25 000			Előzetes költségvetés	25 000		
				Előzetes költségvetés	10 000													
				Előzetes költségvetés	400 000	500 000												

A Társaság rendezvényterei, előadóterei, színházterei, színházterületi területei	Cím	Hatszoros alajuttatás (eur)	Kiemelt éves program vagy rendezvény megnevezése	Kiemelt szolgáltató megnevezése	2020. évi adatok						2021. évi adatok						2022. évi adatok					
					Előadás megnevezése	Előadás dátum	kedvezményes	nem kedvezményes	összesen	Előadás megnevezése	Előadás dátum	kedvezményes	nem kedvezményes	összesen	Előadás megnevezése	Előadás dátum	kedvezményes	nem kedvezményes	összesen			
	Alföldi kávé		Fesztivál		Műt. Nemzetközi Gyógykezelési Központ	3 901	-	-	3 901	Dinasty	3 389	7 655	311	11 556	Fesztivál Piac	12 490	26 000	6 250	44 740			
			Fesztivál		Műt. Nemzetközi Gyógykezelési Központ	68 808	3 560	74	72 532	Dinasty	2 955	1 366	79	4 401	Fesztivál Piac	890	26 000	85	1 215			
			Új életről műsor		Tudomány	14 333	2 085	3 323	19 741	Chikomania	14 519	1 599	308	16 426	RAIN	19 600	20 700	6 000	46 300			
			Új életről műsor		Dinasty Könyv	398	19	-	417	AO Show	2 000			2 000	240			60	2 340			
			Téli műsor			-	-	-	-	Karácsonyi műsor	37 105	19 014	3 800	60 000		25 500	30 000	8 250	64 750			

KÖZÉPTÁVÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS TERV

1.5.sz. melléklet

(adatok eFt-ban)

Tétel	Megnevezés	2022. évi terv	2023. évi terv	2024. évi terv	2025. évi terv
1.	Belföldi értékesítés	445 000	570 000	750 000	760 000
2.	Export értékesítés	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	445 000	570 000	750 000	760 000
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0	0	0	0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	2 534 800	2 590 000	2 750 000	2 950 000
	<i>ebből költségtérítés, támogatás</i>	<i>2 534 800</i>	<i>2 540 000</i>	<i>2 700 000</i>	<i>2 900 000</i>
05.	Anyagköltség	180 000	185 500	210 000	221 000
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	800 000	840 000	990 000	1 053 000
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	30 000	30 000	30 000	30 000
08.	Eladott árúkat beszerzési értéke (EL.ABÉ)	13 000	9 000	12 000	9 000
09.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	500	1 000	800	1 200
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05 + 06 + 07 + 08 +09)	1 023 500	1 065 500	1 242 800	1 314 200
10.	Bérfelköltség	800 000	860 000	920 000	990 000
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	130 000	145 000	155 000	160 000
12.	Bérfelköltségek	120 000	125 000	127 000	130 000
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 050 000	1 130 000	1 202 000	1 280 000
VI.	Értékesítőkennesi leírás	200 000	210 000	229 000	225 000
VII.	Egyéb ráfordítások	700 000	750 000	820 000	885 000
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III - IV. - V. - VI. - VII. - VIII)	6 300	4 500	6 200	5 800
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0
15.	Belföldi pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek	0	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 000	2 000	2 000	2 000
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2 000	2 000	2 000	2 000
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0
19.	Belföldi pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0
20.	Frizetendő (fizetendő) kamatok és kamattellegű ráfordítások	0	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékesítése	0	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 000	2 000	2 000	2 000
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	2 000	2 000	2 000	2 000
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	6 300	4 500	6 200	5 800
X.	Adófizetési kötelezettség	50	42	50	48
D.	Adózott eredmény (±C-X)	6 250	4 458	6 150	5 752

EREDMÉNYKIMUTATÁS TERV FŐKÖNYVI SZÁM SZERINTI

	Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi terv
511	Vásárolt anyagok költségei	3 098 748	3 800 000	5 000 000
512	Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei	28 273 882	32 600 000	40 000 000
513	Egyéb anyagköltség	22 613 333	25 100 000	35 000 000
514	Üzemanyag költség	15 180 207	19 500 000	25 000 000
515	Közüzemi díjak	43 525 774	46 000 000	60 000 000
516	Állatetési anyagok	7 724 917	23 000 000	15 000 000
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei	31 367 163	25 000 000	30 000 000
522	Bérelti díjak	54 916 366	69 250 000	75 000 000
523	Karbantartási költségek	40 201 731	45 000 000	49 000 000
524	Reklám, hirdetés költségek	44 404 899	59 350 000	108 500 000
525	Oktatás és továbbképzés költségei	2 535 166	4 500 000	6 000 000
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	23 396 148	19 900 000	25 000 000
527	Orvosi alkalmassági	2 428 850	1 200 000	1 500 000
528	Szaklap-, folyóiratelőfizetés költségei	0	-	-
529	Egyéb igénybevevett szolgáltatások költségei	446 609 032	425 800 000	505 000 000
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	6 905 393	5 100 000	8 000 000
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	7 164 355	6 650 000	7 000 000
533	Biztosítási díjak	4 760 853	8 250 000	15 000 000
534	Költségenként elszámolandó adók, járulékok, termékdíj	0	-	-
539	Különféle egyéb költségek	0	-	-
54	Béreköltség	508 272 590	633 500 000	800 000 000
551	Munkavállalóknak fizetett személyi jellegű kifizetések	42 487 525	95 000 000	101 500 000
552	Jóléti és kulturális költségek	0	10 000 000	-
553	Reprezentáció	31 506 013	8 400 000	8 000 000
554	Szállás költség	22 502 193	4 000 000	5 000 000
556	Kiküldetések napidíja	2 067 074	4 300 000	6 478 000
558	Tandíj	170 000	1 800 000	1 628 000
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	10 062 557	11 500 000	7 394 000
561	Szociális hozzájárulási adó	42 455 517	53 500 000	105 000 000
562	Egyszerűsített köztehereselési h	9 893 726	10 000 000	13 000 000
563	Munkaadói járulékok	0	-	-
564	Szakképzési hozzájárulás	0	-	-
565	Rehabilitációs hozzájárulás	1 364 000	500 000	1 500 000
566	EKHO	83 000	-	-
569	Egyéb bérjárulékok	462 000	400 000	500 000
57	Értékesítéskor leírás	139 436 627	165 000 000	200 000 000
	5-ös számlaosztály összesen	1 595 869 639	1 817 900 000	2 260 000 000
814	Eladott áruk beszerzési értéke	9 440 802	6 500 000	13 000 000
815	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	262 358	1 000 000	500 000
861	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyvi szerinti értéke	306 537	-	-
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett események üzleti évhez kapcsolódó ráfordításai	175 527	-	-
864	Leltár hiány	10 750	-	-
865	Céltartalék képzése	0	-	-
866	Értékvesztés, terven felüli értékesítéskor	0	-	-
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	31 124 870	34 000 000	38 000 000
869	Különféle egyéb ráfordítások	541 440 021	648 500 000	662 000 000
872	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	-	-
876	Átváltáskori, értékeléskori árfolyam veszteség	1 846 294	2 000 000	2 000 000
879	Egyéb pénzügyi ráfordítások	0	-	-
891	Társasági adó	5 000	100 000	50 000
	8-as számlaosztály összesen	584 612 159	692 100 000	715 550 000
	KÖLTSÉGEK RÁFORDÍTÁSOK			
	ÖSSZESEN	2 180 481 798	2 510 000 000	2 975 550 000
91	Belföldi értékesítés árbevétele	289 698 088	400 000 000	445 000 000
92	Export értékesítés árbevétele	0	-	-
961	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	457 480	-	-
963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett egyéb bevételek	1 563 823	-	-
964	Véglegesen fejt célra kapott támogatás, átvett pénzeszközök	135 180 467	60 000 000	70 000 000
965	Céltartalék felhasználása	0	-	-
966	Leltár többlet, pénztártöbblet	26 663	-	-
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	1 377 515 028	1 657 789 000	2 024 800 000
969	Különféle egyéb bevételek	374 812 294	400 000 000	440 000 000
974	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3	-	-
975	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	-	-
976	Átváltáskori, értékeléskori árfolyam nyereség	1 865 808	2 000 000	2 000 000
979	Egyéb pénzügyi bevételek	0	-	-
	9-es számlaosztály összesen	2 181 119 656	2 519 789 000	2 981 800 000
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 181 119 656	2 519 789 000	2 981 800 000
	ADÓZOTT EREDMÉNY	637 858	9 789 000	6 250 000

A megadott főkönyvi bontás mintaként szerepel, kérjük a Társaság számlarendjének megfelelően elkészített főkönyvi kivonat kerüljön a táblázatba

Ingatlanállomány bemutatása

2022.

Ingatlan címe	Ingatlan helyrajzi száma	Ingatlan területe	Ingatlan státusza (pl.: saját, bérelt, vagyonkezelésbe átvett)	Ingatlanra tett bejegyzések (pl.: teljességteljes, stb.)	Ingatlan hasznosításának bemutatása (pl.: saját,roda, saját tennelés, bérlé adás, stb.)
1146 Budapest, Állatkerti krt. 12/A	29733/3	4876 m ²	vagyonkezelésben	nincs	Fővárosi Nagycirkusz épülete
1146 Budapest, Hungária krt. 215-217.	29797	5000 m ²	vagyonkezelésben	nincs	Művésztelep épületei
1172 Budapest, Vidor utca 10.	129005/10	3057 m ²	vagyonkezelésben	nincs	Szolgáltató telep
1062 Budapest, Lendvay utca 23.	28264/0/A/2, 28264/0/A/3, félemelet 1.	235 m ²	bérelt ingatlan	nem releváns	Saját troda
1062 Budapest, Andrássy út 61.	29465/0/A/20	14 m ²	saját tulajdonú ingatlan	nincs	Bérbérlés
1062 Budapest, Andrássy út 61.	29465/0/A/22	92 m ²	saját tulajdonú ingatlan	nincs	Bérbérlés
1036 Budapest, Perc utca 2.	17823	1309 m ²	bérelt ingatlan	nem releváns	Képzési helyszín
1142 Budapest, Alsóőr utca 6/B	29988/101	476 m ²	saját tulajdonú ingatlan	nincs	Művész szálló
1071 Budapest, Városligeti fasor 3.	33510/1	705 m ²	Fenntartó vagyonkezelésbe vett	nincs	BIAK Gyakorlati oktatás
1068 Budapest, Városligeti fasor 6.	29606	682 m ²	Bérelt	nincs	BIAK Közismereti oktatás
5600 Békésesaba, Andrássy út 1-3.	3904	587,42 m ²	Bérelt	nincs	BIAK Elméleti és gyakorlati oktatás
5600 Békésesaba, Szabadság tér 1-3.	2932/A/45	190 m ²	Bérelt	nincs	BIAK Gyakorlati oktatás
1139 Budapest, Frangepán utca 50-56.	26248/4	1311,85 m ²	Bérelt	nincs	BIAK Elméleti és gyakorlati oktatás
1135 Budapest, Reitter Ferenc utca 3.	27346/0/A/33	76 m ²	saját tulajdonú ingatlan	nincs	Művész szálló
1125 Budapest, Zalai út 1/B II/8	10761/6/A/8	72 m ²	saját tulajdonú hanyaddal rendelkező új	nincs	Egyéb telephely
1125 Budapest, Zalai út 1/B A/G.	10761/6/A/13	16 m ²	saját tulajdonú hanyaddal rendelkező új	nincs	garázs

**FÜGGETLEN BIZONYOSSÁGOT NYÚJTÓ JELENTÉS A JÖVŐRE VONATKOZÓ
PÉNZÜGYI INFORMÁCIÓK VIZSGÁLATÁRÓL**

a Nemzeti Artista-, Előadó- és Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft. 2022. évi üzleti tervének vizsgálatáról

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma részére

Elvégeztük a Nemzeti Artista-, Előadó- és Cirkuszművészeti Központ Nonprofit Kft. (1146 Budapest, Állatkerti út 12/a., cégjegyzék száma: Cg. 01-09-912823; a továbbiakban: „Társaság”) 2022. évi üzleti tervének – melyben a tervezett mérleg eszközök és források egyező végösszege 7 303 649 eFt, a tervezett eredménykimutatás értékesítés nettó árbevétele 445 000 eFt, az egyéb bevételeként elszámolt várható költségvetési támogatás összege 2 534 800 eFt, a tervezett adózott eredmény 6 250 eFt – vizsgálatát abból a szempontból, hogy az üzleti tervben bemutatott feltevések megfelelő alapját képezik-e az üzleti tervnek, valamint hogy az üzleti tervet minden lényeges szempontból az üzleti tervben bemutatott feltevések alapján és a magyar számviteli törvényben foglalt megjelenítési és értékelési elvekkel összhangban készítették-e el. Vizsgálatunk eredményeképpen az alábbi kellő bizonyosságot nyújtó jelentést bocsátjuk ki.

A vezetés felelőssége az üzleti tervért

A Társaság ügyvezetése felelős a lényeges hibás állításoktól mentes üzleti terv elkészítéséért a magyar számviteli törvényben foglalt megjelenítési és értékelési elvekkel összhangban, beleértve az abban foglalt azon feltevések kialakítását is, amelyeken azok alapulnak.

A könyvvizsgáló felelőssége az üzleti tervért

A mi felelőségünk a Társaság 2022. évi üzleti tervének vizsgálata, és arra vonatkozóan megszerzett bizonyítékok alapján független bizonyosságot nyújtó következtetésre vonatkozó jelentés kibocsátása. A vizsgálatot a 3400. témaszámú „Jövőre vonatkozó pénzügyi információk vizsgálata” című magyar nemzeti bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokra szóló megbízásokra vonatkozó standard alapján hajtottuk végre. Ez a standard megköveteli, hogy a vizsgálat tervezése és elvégzése révén megfelelő szintű bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az üzleti terv alapját képező feltevések az üzleti terv megfelelő alapját képezik, valamint kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az üzleti tervet minden lényeges szempontból az abban bemutatott feltevésekkel összhangban készítették el. A vizsgálatot úgy terveztük meg és végeztük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az üzleti terv alapjául szolgáló információk a számviteli törvényben foglalt megjelenítési és értékelési elvek szerint lettek figyelembe véve.

Alkalmazzuk az 1. témaszámú nemzetközi minőségellenőrzési standardot, és ennek megfelelően átfogó minőségellenőrzési rendszert tartunk fenn, beleértve az etikai követelményeknek, szakmai standardoknak és a vonatkozó jogi és szabályozási követelményeknek való megfelelésre vonatkozó dokumentált politikákat és eljárásokat. Megfeleltünk a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott Etikai kódex kamarai tag könyvvizsgáló függetlenségi és egyéb etikai követelményeinek, amely kódex alapelvei a tisztesség, objektivitás, szakmai hozzáértés és megfelelő gondosság, titoktartás és hivatáshoz méltó magatartás.

A kiválasztott eljárások – beleértve az üzleti terv akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is – a mi megítélésünktől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor az üzleti terv gazdálkodó egység általi meghatározása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeljük, hogy olyan vizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjunk.

Amiatt, hogy még ha a mellékelt 2022. évi üzleti tervben ismertetett feltevések szerint várható események bekövetkeznek is, a tényleges eredmények eltérhetnek az üzleti tervben foglaltaktól, és mivel az egyéb feltételezett események gyakran nem a várakozásoknak megfelelően következnek be, ezért nem bocsátunk ki véleményt az üzleti tervben foglalt eredmények és tényleges eredmények egyezőségéről, mivel valószínűsíthetően el fognak térni, és ez eltérés lényeges lehet. A kellő bizonyosságot szolgáló eljárások szűkebbek, mint az abszolút bizonyosságot nyújtó szolgáltatások.

Következtetés

Következtetésünk a jelentésünkben ismertetett célból és tartalommal készült. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt következtetésünk megadásához. Vizsgálatunk alapján nem jutott tudomásunkra olyan tény, ami miatt úgy kellene megítélnünk, hogy a mellékelt 2022. évi üzleti tervben ismertetett feltevések nem képezik az üzleti terv elfogadható alapját, feltételezve, hogy az ahhoz felhasznált hipotetikus feltevések bekövetkeznek.

Vélemény

Véleményünk szerint a Társaság 2022. évi üzleti tervét minden lényeges szempontból az abban bemutatott feltevések alapján készítették el, és azt a magyar számviteli törvényben foglalt megjelenítési és értékelési elvekkel összhangban mutatták be.

Egyéb kérdések

Felhívjuk a figyelmet arra, hogy még ha a fentebb leírt hipotetikus feltevések szerint várható események bekövetkeznek is, a tényleges eredmények eltérhetnek az üzleti tervben foglaltaktól, mivel az egyéb feltételezett események gyakran nem a várakozásoknak megfelelően következnek be, és az eltérés lényeges lehet.

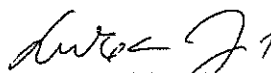
A terjesztés és felhasználás korlátozása

Jelen jelentésünk kizárólag az Emberi Erőforrások Minisztériuma részére, a Társaság 2022. évi üzleti terv elfogadásáról hozott döntéshez készült. A jelentést ettől eltérő célra felhasználni, vagy azt ettől eltérő felek rendelkezésére bocsátani nem lehet.

Budapest, 2022. április 26.

CONTO & CONTROL Kft.

1026 Budapest, Sodrás u. 12.
10918001-00000037-22010001
Adószám: 10798597-2-41
Cégbj.: 01-09-260292



Dr. Lukács János

kamarai tag könyvvizsgáló MKVK: 003567
a Contó & Controll Kft. ügyvezetője