



**A CSOKONAI NONPROFIT KFT.
2023. ÉVI ÜZLETI TERVE**

2023. február 27.

Tartalomjegyzék

Tartalomjegyzék	2
I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	3
II. A TÁRSASÁG ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA.....	5
1. A Társaság alapadatai	5
2. A Társaság története.....	5
2.1. A telephelyek története.....	5
2.2. Az önkormányzati tulajdonú média története.....	6
3. A Csokonai Nonprofit Kft. küldetése, feladata, céljai.....	6
III. MŰKÖDÉSI TERV	7
1. Az üzleti tervet megalapozó piaci-, működési- és társadalmi környezet	7
1.1. Piaci környezet, kultúra fogyasztási szokások és tendenciák.....	7
1.2. Környezeti hatások SWOT analízise	10
2. A Csokonai Nonprofit Kft. feladatai, tevékenységei	11
2.1. Közművelődési feladatok.....	11
2.2. Kommunikációs feladatok, a kerületi TV és újság	16
2.3. Értékesítés tevékenység, bevétel növelés.....	17
2.4. Támogatói kör bővítése	17
IV. SZERVEZETI-, IRÁNYÍTÁSI TERV	17
V. A TÁRSASÁG PÉNZÜGYI TERVE.....	18
1. A tervezést befolyásoló alapvető feltételek, költségvetési keretek.....	18
2. A Kft. 2023. eredményterve és a tervjavaslat fontosabb mutatói	20
3. Bevételek részletezése és bemutatása.....	22
4. Anyagjellegű és egyéb ráfordítások bemutatása	24
5. Személyi jellegű ráfordítások	26
6. Mérlegterv	27
7. Finanszírozás, likviditás, működési- és pénzügyi kockázatok kezelése.....	28
VI. A TÁRSASÁG ÉS AZ ÖNKORMÁNYZAT PÉNZÜGYI-ELSZÁMOLÁSI KAPCSOLATAI.....	28
VII. Mellékletek.....	29

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Csokonai Kulturális Központ és Kommunikációs Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a későbbiekben Kft. vagy Társaság) az XV Média Kft. jogutódjaként kibővült tevékenységi körével 2022. január 1-től kezdte meg működését.

A Kft. a 2021. december 31-én jogutód nélkül megszűnt Csokonai Kulturális Központ feladatkörét is átvéve határozott célként tűzte ki a kulturális intézményi hagyományokat meghaladva intenzívebb és magasabb színvonalú közművelődési és kulturális szolgáltatás nyújtását a Tizenötödik kerületi lakosok és tágabb értelemben a kultúra iránt érdeklődők közössége számára.

Az átalakulást követően folyamatosan tájékoztattuk a célközönségünket a kerület kulturális életéről, annak változásairól, a kulturális közösségi terek által kínált megújult programokról és kikapcsolódási lehetőségekről.

2022-ben új utakat, új megoldásokat kerestünk annak érdekében, hogy egy nagy múltú intézmény közép- és hosszú távon ne csak megőrizhesse értékeit, megóvhassa kis közösségeit, hanem méltó helyet foglaljon el a kerület életében, valamint a Főváros kulturális térképén. Ennek rendeltük alá a működésünket és szakmai munkánkat.

Az Önkormányzat vezetésével közösen indult el annak az útnak a keresése, melyen a Csokonai Nonprofit Kft. a kulturális és más típusú együttműködések központjává tud válni, ezzel is formálva a kerületet. A sztereotípiák lebontásával és minőség teremtéssel kell érdemi választási lehetőségeket nyújtó közösségi helyszínné válnunk azért, hogy aki Rákospalotán, Pestújhelyen, Újpalotán él vagy dolgozik, magáénak érezze programjainkat, rendezvényeinket, szolgáltatásainkat.

Ez az átalakulási folyamat már 2021. második felében elkezdődött az egyes területek (újság, tv, közművelődés) integrált szemléletű, koordinációjával.

A Csokonai jövőképében a múltjára építő izgalmas, újszerű, közösségteremtő kulturális tér teremtése a legfőbb víziónk. A különböző részterületek különböző hozzáadott értékeire ma már egységesen támaszkodhat a Társaság.

A kommunikációs területen az integrált munkavégzés és gondolkodás a lényeg, azaz az egymás előnyeit jól használó audiovizuális – videós tartalmak, televíziós műsorok, podcastek – elemek együtt mozgása a nyomtatott, online és közösségi felületekkel. Így nemcsak egy hírcsatornává válik lassan a társaságunk, hanem a Tizenötödik kerület tájékozdási pontjává is.

Alapesetben a megújuló közművelődési és kulturális területen a feladat ugyanez. Az alapvető cél az integrált, egységesített és központilag irányított programszervezés, változatos, tartalmas rendezvények létrehozása a kerület változatos helyszínein térben és időben is koordinált művelődési lehetőségeket, közösségi élményeket és szórakoztatást nyújtva az érdeklődőknek.

2022. év közepétől ugyanakkor az elhibázott kormányzati döntések, a gazdasági környezetünket uraló energia- és általános válságjelenségek hatása nagyban nehezítették a Kft. tevékenységét, a kiszámíthatóságot és a tervezhetőséget. A költségvetési

szempontból is fenntartható működés újragondolása, a működés stabilizálása a mindennapi tevékenységünk meghatározó része lett.

A kedvezőtlen hatások ellenére is kitartottunk ambiciózus céljaink mellett még akkor is, ha azok elérése több türelmet, alázatot és nem utolsósorban kreativitást követel meg tőlünk a jövőben.

Jelenleg rendkívüli időszakot élünk. Olyat, amikor több válsággal is egyszerre kell küzdenünk. Ennek a küzdelemnek az egyik áldozata éppen a hazai közművelődési és kulturális rendszer, amelynek talán sok esetben nem is értjük igazán a fontosságát, jelentőségét.

A nemrégiben elhunyt filozófus, Tamás Gáspár Miklós az egyik utolsó interjújában így nyilatkozott: "A legfontosabb élményem, az a betegtársaimmal való együttlét a folyosón, ahol várunk a kezelésre vagy az orvosi konzultációra. Két és fél éve járok egy kórházba [...], és ott nagyon sok emberrel beszélgetek, egész pontosan nagyon sok embert hallgatok meg, merthogy beszélgetnek egymással a betegek, akiknek a többsége középkorú falusi asszony, nálam fiatalabb, 50 fölötti. [...] Nagyon nehezen, nagyon magányosan, nagyon kiszolgáltatva, nagyon komoran telik az emberek élete. Persze egyrészt azért, mert betegek, másrészt azért, mert mindenki elhagyatott, mert a családi kötelékek fölbomlottak, intézmények nincsenek, semmi nincs, olyan falvakból jönnek, ahol már nincsen posta, nincsen könyvtár, nincsen művház, sok helyen nincsen közért, nincsen presszó, nincsen rendőrőrs, nincsen pap."

Ezért fontos az a munka, amit végzünk. Nem kevesebb színházra, múzeumra, hangversenyeremre, közösségi házra, zenei együttesre, íróra van ugyanis szükség, hanem sokkal többre. Nem a mű hazafiságot jelentő, zárt és kirekesztő, a kiváltságosoknak szinte mindent jelentő konzerváló gagyira, hanem a jelen és a jövő kérdéseire reagáló, azokat feldolgozó, gondolkodást támogató, szabad, alkotó, kortárs, nyitott, minőségi, együttműködő és elfogadó művészetre van szükség. És mindezekre hozzáférhető módon. Ez egy közpénzből működő rendszer 2023-as küldetése. Ezért újra és újra jelezni fogjuk: mindig kell az embereknek olyan hely, ahol együtt lehetnek. Ahol lehet hozzáférhetően, szabadon, megfizethetően örülni, boldognak lenni. A Csokonai ilyen hely Rákospalotán, Pestújhelyen és Újpalotán.

Nehéz, minden eddiginél nehezebb lesz az idei évünk. Idén viszont Rákospalota 100, Budapest 150 és Csokonai Vitéz Mihály pedig 250 éves, így nem panaszkodhatunk. Panaszkodás helyett cselekedni fogunk a Csokonai Nonprofit Kft-vel 2023-ban, a Tizenötödik kerületben. Nincs már hova hátrálnunk, így egy percre sem fogunk megállni. Még akkor sem, ha most kényszerű okok miatt kicsit be vagyunk az Eötvös utcába szorulva.

A Tizenötödik kerületiekkel közösen változtatjuk meg a Tizenötödik kerületi, a fővárosi és talán a hazai közművelődési és kulturális életet is.

II. A TÁRSASÁG ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

1. A Társaság alapadatai

A gazdasági társaság neve: Csokonai Kulturális Központ és Kommunikációs Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhely: 1153 Budapest, Bocskai utca 1-3.

Tel: +36 1 720 5456

E-mail: iroda@csokonai15.hu

Működési forma: közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társaság

A társaság alapítója tulajdonosa: Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata

Törvényes képviselő: Beke Károly operatív ügyvezető

Adószám: 23192496-2-42

Cégjegyzékszám: 01-09-957315

Számlavezető bank: OTP Bank Nyrt.

Számlaszám: 11784009-22237965-00000000

Felügyelő Bizottság tagjai: Török Zsolt Bernát (elnök), Juhász Attila Sándor, Rapai Tibor

Könyvvizsgáló: Triász-Audit Kft.

2. A Társaság története

2.1. A telephelyek története

A Csokonai Művelődési és Rendezvény Ház

Az épület az 1910-es években épült a Rákospalotai Ipartestület székházának, 1955-től áll a kerületi közművelődés szolgálatában.

2011 óta a XV. kerületi Önkormányzat fenntartói engedélye, majd a Nemzeti Filmiroda regisztrációja alapján filmgyártói és forgalmazói tevékenységet is folytat: fiatal tehetséges filmes alkotók támogatásával is foglalkozik.

A Pestújhelyi Közösségi ház

A házat 1926-ban a katolikus egyház építette, itt működött a Katolikus Polgári Fiú és Leány Iskola. 1948-ban államosították, de 1973-ig oktatási intézményként működött tovább, majd felújítást követően a főváros legnagyobb úttörőháza volt.

1990-től az akkori Csokonai Művelődési Központ részeként Pestújhelyi Közösségi Ház néven áll a közönség szolgálatában.

Az Újpalotai Közösségi ház

Az induláskor még 60 ezres lélekszámú városrész közművelődésének szervezésére 1977-ben alapították (önálló épület nélkül) az Újpalotai Szabadidő Központot.

A kezdetektől a Zsókavár utca 15. szám alatti épület (eredetileg pártháznak építették és a rendszerváltásig ez volt a fő funkciója) a Szabadidő Központ tevékenységének fő színtere. 1980-ban kapott egy 53 m²-es helyiséget a Zsókavár utca 2. földszintjén (Információs iroda), azonban ez az épületrész 2021. decemberétől már nem tartozik az intézményhez.

1989-ben a Hartyán köz 3-ban megüresedett óvodaszárnyban nyílt meg a Zöld Klub, itt működik több, mint 25 éve a Kanga Klub, amely kisgyermekes anyukák számára nyújt találkozási lehetőséget olyan környezetben, ahol a gyermekek számára biztosított az életkoruknak megfelelő játék lehetősége. 1990-től pedig a korábban csak bérelhető Zsókaúti utcai épület – Újpalotai Községi Házként – az intézmény kezelésébe került.

A Kozák téri Községi ház

A Kozák téri Községi Ház eredetileg családi háznak épült, ennek megfelelően került kialakításra a belső szerkezete. A '80-as évek eleje óta befogadó, közösségi színtere a környéken élőknek.

KIKÖTŐ - Ifjúsági Sziget

Az intézményrendszer legfiatalabb, legmodernebb közösségi tere és épülete, mely jó színtere a jövő nemzedéke közművelődési- és közösségi programjainak. A ház élettel telt, a fiatalok folyamatos jelenléte mindennapos kihívást és örömet egyszerre jelent a ház dolgozóinak.

A Helytörténet Gyűjtemény

1960-ban a Kossuth utca 39. sz. alatt nyílt meg az egykori katolikus elemi iskola helyén a helytörténeti gyűjtemény. 1982-re az épület állaga leromlott, ezért 1991-ben a Pestújhelyi úton egy korábban óvodaként működő épületben nyitotta meg újra kapuit.

2.2. Az önkormányzati tulajdonú média története

Az XV. Média Nonprofit Kft-t a Képviselő-testület 2011. február 16-án alapította XV. ker. Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság néven. Az Életképek című kétheti lap első száma ezt követően, 2011. március 15-én jelent meg először.

Ma a közösségi lap TIZEN5 névvel havonta jelenik meg 33 000 példányban, színes heatset nyomással. Ahol lehet közvetlen postaládás terjesztéssel, ahol nem, ott közösségi pontokon gyűjtőkön kerül terítésre, így elméletileg minden lakossági címre, háztartásba, fontosabb intézménybe (igazgatási, oktatási, egészségügyi, kulturális, sport) és kereskedelmi csomópontba eljut.

A kerületi kábeltelevízió 2011. június elsejével került az XV. Média Nonprofit Kft. kezelésébe, azonban 2013. július 01-ig sem műszaki, sem tartalmi szempontból nem tudott megújulni. 2012 nyarán az önkormányzat által meghatározott feladatok közé bekerült a televízió saját gyártásában készülő, heti 8-9 óra új műsor sugárzása. Ennek eredményeképpen, de még korábbi ügyvezető kérésére 2013. május 01-től az NMHH megfellebbezhetetlen határozatával, Községi helyi médiaszolgáltató televízió lett az XV. TV, amely minimum heti 9 óra új, közélettel foglalkozó műsort és heti egy órás hír jellegű műsort ír elő.

3. A Csokonai Nonprofit Kft. küldetése, feladata, céljai

A változó kultúrpolitikai helyzet, a finanszírozás terén beállt drámai változások, valamint a közművelődés és a kerületi kommunikációs csatornák dinamikusan formálódó lehetőségei állítanak bennünket újabb és újabb kihívások elé küldetésünk megfogalmazásakor.

Kulcsfontosságú feladata a Társaságnak, hogy határozott elképzelés mentén olyan hívogató és egyedi képet közvetítsen az itt lakók és a külvilág felé, mellyel fel tudjuk hívni a figyelmet a kerület kiemelkedő kulturális értékeire.

Jellegétől és szakterületétől függetlenül minden kultúraközvetítő intézmény közös missziója a működési területén élő lakosság megszólítása, a helyi történeti, művészeti értékek közvetítése, a helyi identitás-tudat és a lokálpatriotizmus erősítése, a szabadidő tartalmas eltöltésének, az egész életen át tartó ismeretszerzés lehetőségének, valamint a kulturált szórakoztatás formáinak és kereteinek biztosítása. Fontos feladatunk a rendezvényeken keresztül a kerület egységes arculatának megőrzése, építése, a hagyományok tisztelete, a kerület múltjának köztudatba építése. Fentiekén túl feladatunk továbbá az évente megrendezett kulturális fesztiválok révén a kerület bekapcsolása a hazai és nemzetközi művészeti élet vérkeringésébe.

A Csokonai Nonprofit Kft. – mint közhasznú társaság – Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata képviselő-testületének döntése értelmében a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 76. § (3) bekezdés (a)-(g) pontjaiban megjelölt alábbi közművelődési alapszolgáltatások biztosítását végzi:

- művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása,
- a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése,
- az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása,
- a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása,
- az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása,
- a tehetség gondozás- és –fejlesztés feltételeinek biztosítása, valamint
- a kulturális alapú gazdaságfejlesztés.

Az Alapító Okirat szerint a Társaság főtevékenysége máshova nem sorolható. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység.

III. MŰKÖDÉSI TERV

1. Az üzleti tervet megalapozó piaci-, működési- és társadalmi környezet

1.1. Piaci környezet, kultúra fogyasztási szokások és tendenciák

A Csokonai Nonprofit Kft. stratégiája a kerületi lakosság körében 2021. november 10. és 2021. november 30. között 600 fő megkérdezésével végzett kulturális fogyasztási szokások felmérését követően került meghatározásra. A stratégiával összhangban kellett kialakítani az intézményi struktúrát és feladatokat is, számításba véve a lehető leghatékonyabb csatornákat a lakosság megszólítására és a kerületi kulturális élete bönzésára.

A szabadidő hiánya leginkább a 40 év alattiak körében a nagyobb kulturális fogyasztás akadálya, az izgalmasabb, minőségibb programok a diplomásokat veti vissza valamelyest – ezt a két jellegzetességet tapasztaltuk.

A kerületben élők közül a legtöbben (25%) a kirándulást, a természetben töltött időt választják, ha egy szabadidős helyszínt kell választani, ahol legszívesebben töltik a

szabadidejüket. Minden más tevékenység 10% alatti értéket ért el. Ezek közül a legnépszerűbbek a sportesemények (9%), a mozi, színház (8%) és az étterem (8%). A felsorolt 12 tevékenység, program vagy helyszín közül a művelődési ház, közösségi ház, klub a legkevésbé népszerű, a felnőtt lakosság 3%-a tölti legszívesebben ilyen helyen a szabadidejét.

A legtöbb kerületi lakos (49%) évente néhány alkalommal vesz részt kulturális programon. Ennél gyakrabban és ritkábban is 17% látogat kulturális programokat. 15% pedig egyáltalán nem vesz részt kulturális eseményeken.

A legtöbben könnyed szórakozást, kikapcsolódást keresnek, amikor kulturális programon vesznek részt (65%). A művelődés, tájékozódás 40% számára fontos, új ismerősöket, barátokat, közösségi élményt pedig 28% keres. Érzelmi hatást, gondolatokat problémafelvetéseket körülbelül 20-20% vár egy kulturális élménytől.

A magasan képzettek körében felülreprezentáltak azok, akik a műveltségüket növelnék, érzelmi hatást vagy gondolatokat várnak el a kulturális programoktól, de ugyanolyan arányban keresnek könnyed szórakozást (is), mint a kevésbé képzettek. Közösségi élményt leginkább az alacsony iskolai végzettségűek keresnek ezeken a programokon.

A különböző programokat kicsit eltérő társadalmi-demográfiai összetételű közönség látogatja. A legfontosabb, legtöbbek által látogatott programokat tekintve a következők figyelhetők meg:

- A kiállításokon változatos korú és társadalmi helyzetű emberek fordultak meg az elmúlt években.
- A gyerekprogramokat inkább a fiatalabbak látogatják, de a nagyszülők korosztálya is megfordul rajtuk viszonylag magas arányban. A 40-49 évesek tartoznak legkevésbé a gyerekprogramok közönségéhez.
- Színházi előadásokra feltűnően magasabb arányban járnak a kerületben a nők, mint a férfiak.
- A nők körében magasabb a koncertre járók aránya is, de nem olyan nagy az eltérés a férfiakhoz képest, mint a színház esetében.
- A kézműves foglalkozásokat az átlagosnál magasabb arányban látogatják a 30-39 évesek.

A telephelyek mindegyikét viszonylag jelentős arányban látogatják a kerületben élők. A leglátogatottabb a Csokonai Művelődési és Rendezvény Ház, a kerületi lakosság 48%-a járt már itt. Ezt követi a Pestújhelyi Közösségi Ház, ahol a felnőttek 27%-a fordult már meg, majd a Helytörténeti Gyűjtemény, ahol 20% járt.

A tagintézmények látogatóinak összetétele általában kiegyensúlyozott, a következő eltérések figyelhetők meg:

- A Helytörténeti Gyűjtemény jóval magasabb arányban látogatják a nők, mint a férfiak.
- Az Újpalotai Szabadidő Központ és Közösségi Házat a panelben élők látogatják kiemelkedő arányban; feltehetően az elhelyezkedése miatt.
- A KIKÖTŐ szintén a panelben élők körében népszerűbb az átlagosnál.

A kerületben élők kulturális fogyasztásában – elmondásuk szerint – az olvasásnak van a legnagyobb szerepe (77%-ra jellemző), de viszonylag magas azok aránya is, akik a kerületen belül járnak színházba (40%), múzeumba, kiállításra (29%), könnyűzenei koncertre (26%). Ennél alacsonyabb, de így is jelentős arányban látogatják a kerületi

lakosok a helyben rendezett komolyzenei koncerteket, operett-, illetve musicalelőadásokat, világzenei, népzenei koncerteket és operaelőadásokat. A legkevésbé a táncházak, táncelőadások népszerűek, de még ezeket is a lakosság 10%-a látogatja valamilyen gyakorisággal.

A társadalmi-demográfiai különbségek a következő kulturális termékek esetén feltűnek:

- A nők, illetve az inaktívak, nem dolgozók az átlagosnál magasabb arányban járnak múzeumba, kiállításra.
- Filmvetítésre a fiatalok (18-39 évesek) és a magas végzettségűek járnak jellemzően.
- A könnyűzenei koncerteket inkább a fiatalok látogatják.
- Komolyzenei koncertre viszont nem az idősebbek, hanem a magasabb végzettségűek járnak az átlagosnál magasabb arányban.
- A musicalek és a világzene is inkább a fiatalok körében népszerű programok; a világzenei, népzenei koncerteket ezen kívül inkább a magasabb végzettségűek látogatják.
- Operaelőadásra, táncházba, táncelőadásra magasabb arányban járnak nők, mint férfiak.

A kerület felnőtt lakosságának 80%-a használja az internetet kulturális tartalmakhoz való hozzáférésre. A fiatalokra az átlagosnál jobban jellemző ez, ahogy a képzettek is magasabb arányban keresnek kulturális tartalmakat az interneten, mint a nyugdíjasok és a kevésbé iskolázottak – de körükben is meghaladja az 50%-ot az arányuk.

Az online kulturális tartalmat fogyasztók legnagyobb része cikkeket, írásokat, irodalmi műveket olvas az interneten vagy filmet néz. Mind az olvasás, mind a filmnézés a kulturális tartalmat fogyasztók felére jellemző. Hasonlóan magas azok aránya, akik zenét hallgatnak online (48%). Színházi előadásokat 27%, kiállításokat, katalógusokat 21% néz online formában.

A legtöbb kulturális tartalom esetében magasabb az diplomások internetes aktivitása az átlagnál. A filmnézés jelent kivételt, amely minden végzettségi csoportban egyaránt jellemző.

Megfigyelhető még, hogy a nők magasabb arányban olvasnak cikkeket, irodalmi szövegeket az interneten, mint a férfiak; valamint az, hogy az internetes filmnézés különösen elterjedt a 60 évesek vagy idősebbek körében (amennyiben internetes kultúrafogyasztók).

A közművelődési- és kulturális tartalmak legfőbb célcsoportjai a kerületi kisgyermekes családok, a nők, az aktív nyugdíjasok, és 35-45 éves korosztály.

A TiZEN5 című kerületi lap a kerületben élők 83%-ához jut el az eredmények szerint. Nagyobb valószínűséggel jut el a családi házban élőkhez (90%-uk megkapja), mint a panelházak lakóihoz (81%); a legalacsonyabb arányban pedig a nem panel társasházban élők kapják meg (70%). A lapot megkapók kimagasló többsége (82%) talál hasznos információt a TiZEN5-ben.

1.2. Környezeti hatások SWOT analízise

	Erősségek	Gyengeségek	Lehetőségek	Veszélyek
Társadalmi környezet	Egyes közösségi házak és kerületi rendezvények hagyományokon alapuló beágyazottsága	A közművelődési lehetőségek alacsony ismertsége, az oktatási rendszerben a kultúra háttérbe szorulása	Célzott kommunikációval a helyi fizetőképes lakosság megszólítása és integrálása a helyi kulturális életbe.	A fizetőképes fogyasztó elvándorlásával szűkül a kulturális programstruktúra.
Infrastrukturális környezet	Budapest jó megközelíthetőség e minden közlekedési eszközzel.	Erősen elavult intézményi eszközpark, felújításra szoruló épületek.	Szélesebb körben igénybe vehető kulturális szolgáltatások fejlesztése.	A fizetőképes lakosok a kultúra fogyasztásukat Budapest más kerületeiben, vagy egyéb helyen oldják meg.
Gazdasági környezet	A lakossági fogyasztás növelése.	Pályázati források szűkülése és állami támogatás bizonytalansága. A fenntartható költségvetést meghaladó mértékű beruházási igény.	A takarékosági intézkedések hatékonyabb működési megoldások kidolgozását eredményezheti	Pályázati források bizonytalansága. Kulturális finanszírozás változásai, bizonytalansága, beszűkülése és központosítása
Politikai környezet	Jó munkakapcsolat a Hivatallal, fellettes szervekkel	Fragmentált mikro- és és makrokörnyezet, a független alkotóműhelyek számára kedvezőtlen kultúrpolitika	Közösségi élményen alapuló kulturális programok erősítése	Politikai kritikák az érdemi szakmai viták helyett.

2. A Csokonai Nonprofit Kft. feladatai, tevékenységei

2.1. Közművelődési feladatok

A Csokonai Nonprofit Kft. a közösségi házakon, a helytörténeti gyűjteményen, a helyi szabadéri rendezvényeken és fesztiválokon keresztül látja el legfontosabb közművelődési feladatait. Biztosítja a kerületi lakosság művészeti aktivitásának, önszerveződő és önfejlesztő csoportjainak, valamint szabadidős tevékenységeinek helyét és támogatását.

Tanfolyamok, klubok, művészeti csoportok, szakkörök

A művelődési házak termeiben a délelőtti, délutáni és esti órákban gyakran párhuzamosan zajlanak a foglalkozások.

Nyári táborok

A nyári időszakban tartalmas programokkal első sorban a kerületi gyermekek számára folyamatosan táborok megrendezésével segítjük a szülőket a nyári gyermekfelügyelet megoldásában.

Színházi nevelési program

A színháztermekben rendkívül kedvezményes áron fogadjuk a közoktatási intézmények rendezvényeit, mindemellett számos kiváló produkciónak adunk otthont terembéres konstrukcióban.

Önkormányzati rendezvények, ünnepségek

A Polgármesteri Kabinet irányításával részvétel a nemzeti ünnepségek szervezésében a programok, műsorok összeállításában, kommunikációs anyagok (plakát, szórólap, molinó) megterveztetése és terjesztése, ezekhez az eseményekhez a technikai háttér és eszközök biztosítása tartozik a Csokonai Nonprofit Kft. feladatai közé.

Kiállítások

Fontos feladat, hogy teret, megjelenési-, bemutatkozási lehetőséget biztosítsunk a képzőművészeti alkotóknak, és közülük is kiemelten a kortárs alkotóknak.

A közművelődési feladatok ellátásának helyszínei

Csokonai Művelődési és Rendezvény Ház

1153 Budapest, Eötvös u. 64-66.

Helyet ad közösségeknek, művészeti csoportok próbáinak, bemutatóinak, művészeti és szórakoztató rendezvényeknek, egyéb nagyrendezvényeknek. Alkotóművészeti és autonóm kulturális közösségek munkáját szakmai segítséggel és minden rendelkezésére álló felszerelésével támogatja. Kiemelt fontosságú feladata a családok közösségi és kulturális programigényének szolgálata. Az életkori sajátosságok és igények figyelembevételével szervez programokat, képzéseket, rendezvényeket.

A ház 1996 óta évente megrendezi hagyományos és a kerület polgárai körében nagy sikert arató művészeti hetet, az ANNO-t. Ez a rendezvénysorozat elmúlt években sikerrel mozgósította a városrészek civil szerveződéseit, iskoláit, művészeit.

Csokonai Művelődési és Rendezvény Ház kiállítóhelyisége, a Palota Galéria, ahol neves kortárs magyar művészek és fiatal tehetségek alkotásai rendre váltják egymást. A

Csokonai ad otthont a Szilas néptánc együttes programjainak is, akik Budapest XV. kerületében a kulturális és civil élet kiemelt résztvevőjévé, mozgatórugójává és formálójává váltak. A Táncház Rákospalotán 2014 óta működik az intézményben.

Klubjaikon, tanfolyamaikon kívül hagyományosnak mondható, budapesti szintű rendezvények is vannak. Ezek közé tartozik a havonta megrendezendő görög tánc, illetve színvonalas ásványbörze.

A házban nagyon sok öntevékeny, nagy múltra vissza tekintő közösség működik, amely értékteremtő, értékőrző szellemiségével a fiatalabb korosztályt is bevonja tevékenységébe (például gombfocisok, számítógépesek). Támogatja a nemzetiségi önkormányzatok hagyományőrző napjait, illetve otthont adnak több száz gyerekeknek a nyári tematikus tábornak is.

A ház szellemisége a hagyományokra épít, de befogadó az új magasszintű kultúra irányába is. 2022. január elsejétől Csokonai Művelődési Házból Csokonai Művelődési és Rendezvény Házzá változott a név, de továbbra is folyamatos a közösségépítő és kultúra erősítő munka, legyen szó akár szabadidős tevékenységről, alkotó programokról, kulturális kiállításokról, előadásokról, könnyűzenei koncertekről, gyermek-és felnőtt színházi előadásokról. A programok színesek, sokfélék, minden réteget és korosztályt megcélznak.

A légkondicionált színházterem kb. 300 fő befogadására alkalmas. A nézőtér méretei: 14x14 méter (196 nm). A színpad 8,3x6,3 méteres (52 nm), amely teljes hang- és fénytechnikával felszerelt.

Az épületben található egy emeleti terem. Mérete: 9x6 méter (54 nm). Légkondicionált, pianínóval felszerelt, alkalmas próbateremnek is.

A kamaraterem kellemes hangulatú, mérete: 5x10 méter (50 nm) valamint az oktató terem (40) nm.

Az épületben büfé is ki van alakítva, amelyet külső szerződéses partner üzemeltet.

Pestújhelyi Közösségi Ház

1158 Budapest, Szűcs István u. 45.

Pestújhely közösségi kulturális igényeinek megfelelő közösségeket, klubokat, szakköröket, gyermek-, ifjúsági- és felnőtt tanfolyamokat, rendezvényeket szervez, működtet és fogad be. A településen működő civil szervezeteket segíti, tevékenységüket támogatja. A helyi hagyományokat, kulturális értékeket felkutatja, hagyományőrző és hagyományteremtő programokat szervez.

A telephelyen található a Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár fiókja, illetve a kerületben élők számára fenntartott műfüves futballpálya. Az épületben található egy színház terem (180 m²), mely alkalmas árubemutatók, konferenciák, bálók, esküvők rendezésére is.

A tánc- és edzőterem (86 m²) sportpadlós és tükörborítású fallal rendelkezik. A földszinti klubszoba (14 m²) 4-5 fő részére tárgyalásra és egyéni oktatásra alkalmas. A Kék klub (74 m²) alkalmas kisebb családi rendezvényekre, konferenciákra, fogadásokra.

A két emeleti klubszoba (31 m² és 36 m²) 10-12 fő és 20-25 fő részére tárgyalás és oktatás céljára hasznosítható. A Külvárosi Szalon, kiállító terem (48 m²), amelyben kiállítások rendezhetők.

A pestújhelyi városrészben működő közösségi ház méretét tekintve a kerület legnagyobb közművelődési intézménye. Az épület Pestújhely szélén fekszik, 1926-ban a katolikus egyház építette, itt működött a Katolikus Polgári Fiú és Leány Iskola. 1948-ban államosították, de 1973-ig oktatási intézményként működött, majd úttörőházként (Diáktanyaként) funkcionált. 1990-től Pestújhelyi Közösségi Ház néven áll a közönség szolgálatában.

A belső átalakítások következtében az épület rendelkezik olyan közösségi helyiségekkel, amelyek lehetővé teszik az itt élők társas kapcsolatainak kibontakozását, a változatos programkínálatot. Rendezvényeik, klubjaik, művészeti szakköreik, az egészséges életmód kialakítását célzó programjaik az itt élők között kedveltek, látogatottak.

A házban működő Külvárosi Szalon képző- és iparművészeti, alkalomadtán tematikus és helytörténeti tárlatai és a Folyosó Galéria fotókiállításai művészek és látogatók között egyaránt népszerűek.

Legrangosabb rendezvényük az 1991-ben útjára indított Pestújhelyi Napok elnevezésű, általában több napos rendezvénysorozat, amit a helyiek aktív közreműködésével szerveznek és rendeznek meg.

A PeKH munkatársai a Ház köré szerveződött civil „lokálpatrióta aktivistákkal” karöltve, elkötelezetten kutatják és bemutatják a több, mint 100 éves település hétköznapijainak és ünnepeinek történetét.

Közel három évtizede - művészeti, mozgásos, személyiségfejlesztő és ismeretterjesztő témájú - nyári napközis táborokat szerveznek. A 2015-ben útjára indított „Páratlan vakáció” elnevezésű rendezvénysorozatukban a nyári szünidő minden páratlan hétköznapján ingyenes programot biztosítanak a gyerekeknek. Az intézmény udvarán műfüves focipálya működik.

Újpalotai Közösségi Ház

1157 Budapest, Zsókavár u. 15.

Az Újpalotai Közösségi Ház feladata a még ma is 38 ezres lélekszámú Újpalota városrész közművelődésének fejlesztése, támogatása. Tanfolyamokat, klubokat, kulturális, művészeti és szabadidős programokat szervez, közművelődési és közösségfejlesztő tevékenysége során együttműködik a helyi intézményekkel, önszerveződő csoportokkal, civil szervezetekkel és lehetőségeinek megfelelően helyet biztosít a civil szervezetek működéséhez.

A városrészben a kezdetek óta hagyománya van a szabadtéri rendezvényeknek. Szabadtéri nagyrendezvényei mellett – Újpalotai Napok, Újpalotai Nyári Játékok – gyermek-és felnőtt színházi előadások, könnyűzenei koncertek, kézműves foglalkozások, kiállítások, zenés-táncos rendezvények, ismeretterjesztő előadások, vetélkedők, ünnepekhez, hagyományokhoz kapcsolódó rendezvények, környezettudatos programok, érzékenyítő előadások és nyári gyermektáborok bővítik programkínálatát.

Közösségek teremtése és azok támogatása közművelődési tevékenységük egyik központi eleme.

Gyermekek és felnőttek számára szervez tanfolyamokat, klubokat, kulturális és művészeti szabadidős programokat. Közérdekű, közhasznú információszolgáltatást nyújt, tevékenységével hozzájárul a helyi tájékoztatás (lokális kommunikáció) sokszínűségéhez. Közművelődési és közösségfejlesztő tevékenysége során együttműködik a helyi intézményekkel, civil szervezetekkel, lehetőségeinek megfelelően helyet biztosít a civil szervezetek működéséhez.

Zsókvár Galéria néven kiállítóteret működtet, ahol alkotóművészek számára biztosít bemutatkozási lehetőséget rendszeres jelleggel.

Kiemelt fontosságú feladata a kisgyermekes családok és az idősebb korosztály kulturális programigényének szolgálata, számukra az életkori sajátosságok és igények figyelembevételével szervez klubokat, képzéseket, rendezvényeket.

KIKÖTŐ - Ifjúsági Sziget

1156 Budapest, Száraznád u. 5.

Legfontosabb feladata közösségi-kulturális színteret nyújtani a fiatal korosztálynak elfogadó, befogadó attitűddel. Célja, hogy az ifjúság a szabadidejét élő, valóságos kapcsolatokban, közösségekben is töltsse a virtuális tér és a közösségi oldalak helyett. Ehhez egyre szélesedő, minőségi és zömmel ingyenes vagy nagyon csekély térítési díj ellenében igénybe vehető programokat nyújt, különböző tanfolyamok, rendezvények szervezésével. Mindezek mellett szociális, közösségépítő-, fejlesztő, tanoda-jellegű feladatokat is ellát.

Teret biztosít a szabadidő nem szervezett eltöltésére, zenehallgatásra, művészeti alkotófolyamatokra, beszélgetésre, sporttevékenységre. Rendhagyó tanórákat, pályaorientációs napokat, érzékenyítő foglalkozásokat, beavató színházi előadásokat szervez és tart, melyre iskolaidőben fogadja a XV. kerületi általános és középiskolák diákjait és pedagógusait. Délutáni tanulást segítő programjaik két fő területet fednek le: az iskolai felzárkóztatást és a tehetséggondozást. Tevékenységükben rendkívül hangsúlyos a művészeti nevelés. Helyet és támogatást ad kerületi fiatal tehetségek kibontakozásának, kiállításokat, egyéb bemutatkozási lehetőségeket biztosít számukra.

Az iskolai szünetek idején, meghatározott időszakokban, változatos és ingyenes programsorozatot szervez és vezet.

Közösségi szolgálatot teljesítő középiskolás diákok és segítő kortársak bevonása működésük fontos eleme. „Segítő kortársak a Kikötő tanulást/továbbtanulást segítő programjaiban és az Elsőkézből pályaorientációs nap” projektjük – mint Látópont - olyan országos minta, ahol jó gyakorlatukat, közösségi kezdeményezéseiket rendszeresen megismerhetik és adaptálhatják szakmai érdeklődők.

Ezeket túl, rendhagyó tanórákat, pályaorientációs napokat, érzékenyítő foglalkozásokat, beavató színházi előadásokat szervez és tart, melyre iskola időben fogadja a XV. kerületi általános és középiskolák diákjait és pedagógusait. A Házirend szerint közreműködik a Nemzedékek Parkja működtetésében.

A nagyterem (126 m²) harmonikaajtóval két részre osztható (45 m² + 81 m²). Balettpadlóval borított, két tükörrel (257x170 cm, illetve 262x170 cm) és légkondicionáló berendezéssel felszerelt. 8 nm színpad tartozik a teremhez, amely alkalmassá teszi így zenei, színházi stb. programok megrendezésére. A tárgyalóban (15 m²), konferenciaasztal, mágneses falitábla és zárható szekrények teszik lehetővé órák, meetingek, foglalkozások megtartását.

Kozák téri Közösségi Ház

1154 Budapest, Gábor Áron u. 58/c

Az intézmény a közelben lakók kulturális igényeinek megfelelő kluboknak, kisközösségeknek és civil szervezeteknek ad otthont és segíti, támogatja azok működését. Különböző szakköröket, tanfolyamokat, kulturális programokat és rendezvényeket szervez minden korosztály számára. Különös figyelmet fordít a kisgyermekes családok szabadidős és kulturális igényeinek kielégítésére, valamint a gyermekek képességfejlesztését szolgáló tevékenységekre.

XV. Kerületi Kulturális Örökség Háza és Helytörténeti Gyűjtemény

1158 Budapest, Pestújhelyi út 81.

A gyűjteményről

XV. Kerületi Kulturális Örökség Háza és Helytörténeti Gyűjtemény változatos programkínálattal, állandó- és időszakos kiállítással várja a kultúra iránt érdeklődőket. Az intézmény 1960 óta gyűjti és őrzi az itt élők emlékeit. A Gyűjteménybe apránként kerültek be a Rákospalota, Pestújhely és Újpalota történetétől elválaszthatatlan tárgyak, dokumentumok, fényképek, képzőművészeti alkotások. Ebből az értékes anyagból válogattunk és állítottuk össze a látványos és interaktív elemekben bővelkedő tárlatot, amely főként Rákospalota és Pestújhely XIX-XX. századi eseményeire, jellegzetességeire fókuszál.

Kiemelkedőnek mondható országos szinten a Gyűjteményben őrzött Madarász-hagyaték. Madarász Adeline festőművész ajándékozása révén apjától Madarász Viktortól 22 festmény és a művésznő saját munkásságából 31 olaj- és vízfestmény, továbbá számos rajz, családi fénykép, bútor és használati tárgy került a gyűjteménybe, melyek egy része a látványraktárban megtekinthető.

Programjai

Az állandó- és időszakos kiállítás mellett, szakvezetésekkel és múzeumpedagógiai foglalkozásokkal várja a látogatókat. A gyűjtemény kutatószolgálatot is működtet, melyre előzetes bejelentkezés alapján fogadja a helytörténet iránt érdeklődőket. A múzeum családközpontú programjai, a gyermekektől egészen az idősebb korosztályig biztosítja a család akár egész napos kikapcsolódását. A workshopok, tanfolyamok a tanulás lehetőségét, míg tematikus előadások, koncertek a kikapcsolódást biztosítják a látogatók számára.

Múzeumpedagógia

A múzeumpedagógiai foglalkozásokat elsősorban az általános- és középiskolai tanulók számára alakította ki a gyűjtemény. Az ide érkező tanulók élményszerűen ismerhetik meg a kiállított tárgyakat és azok történetét. A meghirdetett foglalkozások a kerettantervhez kapcsolódnak. A múzeumban jelenleg is elérhető a játékos múzeumpedagógia, mely során a gyermekek megismerhetik a régmúlt mezőgazdasági eszközeit, a népviseleti és életmódtörténeti szokásokat.

Út a kortárs művészet felé

Az állandó kiállítások mellett minden hónapban új kiállítással várják az érdeklődőket. Az időszakos kiállítótér remek lehetőség a kerületben élő művészek bemutatkozására. A XV. kerületben ismert „Kerti Kiállítás” ma már fogalommá vált. A Gyűjtemény kertje a kerületben élő és működő művészek színterévé válik ilyenkor: egy egésznapos fesztivál keretében mutatják be frissen készült alkotásaikat.

2.2. Kommunikációs feladatok, a kerületi TV és újság

Feladatunk a tájékoztatás, a kerületben és a kerületen kívül zajló, közérdeklődésre érdemes eseményekről való beszámolás, tájékoztatás hagyományos és internetes felületeken egyaránt. Mindezekon túl a kerület arculatának, kommunikációs megjelenésének fejlesztése és javítása, sajtóesemények szervezése, sajtóanyagok összeállítása.

Az online kommunikációra használható eszközök és szolgáltatások köre napról napra rohamosan bővül. Egyre fontosabb, hogy képesek legyünk lépés tartani az online felületeken és célzottan megszólítani a célcsoportokat. De ugyanakkor fontos a „hagyományos” felületek plakátok, szórólap és a kerületi magazin használat is.

A közeljövőben a Csokonai Nonprofit Kft. a XV. kerület kulturális arculatát egységesíti, olyan megjelenést kíván bevezetni, amelyet a kulturális fogyasztók könnyen beazonosítanak és megjegyeznek nem csak a kerületben, de országos szinten is.

Célunk, hogy létrejöjjön egy olyan új és modern arculatú márka, amely mindenkinek ugyanazt jelenti: a Csokonai a XV. kerület kulturális és kommunikációs gazdasági társaságát, amely képes a jó minőségű tartalom és szolgáltatás nyújtására úgy, hogy azzal közösségeket is épít. Egyszerűbben írva kultúrát, kommunikációt és közösséget.

Fontos eszköz a kezünkben a XV. Kerület Önkormányzata és egy magáncég, a JCDecaux Magyarország között már megvalósult többéves együttműködési megállapodás. A JCDecaux Magyarország számos kerületi buszmegállófülke és Citylight-poszterhely üzemeltetője, amely a rendelkezésére álló reklámfelület egy részét mindig felajánlja közérdekű információk nyújtására az Önkormányzat részére. Az elmúlt évek jó mintái – például a kerületi díszpolgárokkal megvalósult oltási kampány, az óvodás rajz- és iskolás fogalmazásíró pályázat a 15 éves fejlesztési stratégiáról – mind azt bizonyítják, hogy ez nemcsak hatékony, hanem kreatív eszköz is tud lenni. Ráadásul a JCDecaux Magyarország – ami amúgy is számos újszerű művészeti kezdeményezést támogat – már olyan új buszmegállót telepít a XV. kerületben is, amelyek egy A1-es méretű információs pannellel is ellátottak. Ezek kezelési, üzemeltetési joga az Önkormányzaté, amelynek információs anyagokkal való felöltését rábízta megújuló gazdasági társaságunkra. Így már csak a megjelenő tartalom frissítése a feladatunk.

Hosszú távú kommunikációs célunk a közönségfejlesztés és -szervezés tudatos megvalósítása. Ezért már az alapoktól stratégiai célunk a családok bevonása a kulturális életbe. A közönségfejlesztési programunkban hangsúlyt fektetünk minden korosztályra, de különös figyelmet fordítunk a felnövő, új nemzedékre, közülük is a legkisebbekre, a 0–6 éves korosztályra. A világban eddigi megvalósult gyakorlati példák mind azt bizonyítják, hogy ez komoly kihívás, hiszen úgy kell majd létrehoznunk művészeti, kulturális projekteket, programokat, hogy azokat a gyerekek is megértsék, sőt azokhoz hozzá is tudjanak szólni, aktívan részt is tudjanak venni bennük.

2.3. Értékesítés tevékenység, bevétel növelés

Bevételeink növelése kulcskérdés a fenntartható működés megteremtése érdekében. Ez több irányú lehet. Emiatt veszünk részt minél több pályázaton, úgy, hogy a program struktúránkat úgy alakítjuk ki, hogy egy-egy esemény akár több pályázati programon is elindítható legyen. Ezért leszünk kiemelt ügyfelei a Jegy.hu rendszerének, ami nemcsak átláthatóvá teszi jegykiadási rendszerünket, hanem az elérésünket is biztosítja az ország bármely pontjáról. Végezetül ennek mentén alakítjuk ki a házaink, közösségi tereink kiadási rendszerét, hogy egy-egy kiadás, foglalkozás ne pénzt vigyen a társaságtól, hanem inkább hozzon.

2.4. Támogatói kör bővítése

A megjelenési felületeink nagy száma, sokfélesége miatt minden további nélkül létrehozhatók hirdetési és mecénási csomagok, kialakíthatók a különböző megjelenési- és hirdetési lehetőségek, megvalósítható az egyes rendezvényeink „örökbe fogadási” programja éppúgy, mint például a műtárgy-, festménybérleti rendszer kialakítása, céges rendezvények megvalósításához helyszínek és tartalom biztosítása is. Középtávú célunk, hogy ne csak pénzt kérjünk, hanem projektjeinkhez az egyes vállalkozások profiljába vágó természetbeni hozzájárulásokat is. A nagyobb társaságok új, megbízható és minőségi CSR-partnere kívánunk lenni, mégpedig az egyre erősebb nemzetközi mintákhoz igazodva, amelyekben a „C”-vel nem a „corporate”, azaz „vállalati” szóra, hanem a „community” azaz „közösségi” szóra gondolunk.

IV. SZERVEZETI-, IRÁNYÍTÁSI TERV

2022. december 1. napjától hatályos a Kft. új Szervezeti és Működési Szabályzata, mely biztosítja a Társaság teljes tevékenységi körét lefedő, a strukturált és szabályozott szervezeti kereteket.

A Kft. szervezeti ábráját az 1. számú melléklet tartalmazza, a szervezeti felépítés megalkotása során az alábbi működési elvek kerültek érvényesítésre.

- Az operatív ügyvezető és a közművelődési ügyvezető által irányított szervezeti egységek elhatárolásra kerültek. A két ügyvezető mind a szakmai, mind a működési kérdésekben folyamatos koordinációs kapcsolatban van. A Társaság munkavállalói fölött a munkáltatói jogkört az operatív ügyvezető, akadályoztatása esetén a közművelődési ügyvezető gyakorolja.
- A szakmai tevékenységek tekintetében a kommunikációs terület az operatív ügyvezetőhöz, míg a közművelődési terület a közművelődési ügyvezetőhöz tartozik.
- Az operatív ügyvezető közvetlen irányítása alá tartozó gazdasági vezető a gazdasági szervezet irányítója. A gazdasági szervezetben összpontosul az összes funkcionális feladat ellátása, a szakmai egységek gazdasági- és üzemeltetési támogatása.
- Az új szervezet központosított irányítást és koordinációt biztosít a „Házak” üzemeltetési funkcióiban (informatika, rendezvénytechnika, karbantartás, takarítás) ezzel biztosítva a telephelyek nyitvatartásához és leterheltségéhez is igazodó rugalmasabb támogatói szolgáltatásokat.

Az alábbi táblázat mutatja a kiemelt szervezeti egységek 2022. évi átlagos statisztikai (8 órára vetített aktív) tény létszámát és a 2023. évre tervezett létszámot (státuszt).

Telephely/Szerv.egység	2022. évi tény (fő)	2023. évi terv (fő)
CSMRH	11,3	10
KKH	4,5	5
PEKH	12,1	12
MÚZEUM	3,1	3
ÚKH	12,1	12
KIKÖTŐ	6,9	7
TV	4,4	3,75
ÚJSÁG	0,6	1,5
NYITOTT AJTÓK	1,7	0
KÖZP. ÁLTALÁNOS	9,7	12
Összesen	66,4	66,25

Összességében elmondható, hogy a már 2022-ben kialakult foglalkoztatási- és létszám struktúrán lényeges változtatást nem tervezünk. A Nyitott Ajtók iroda tevékenység 2022. őszén megszüntetésre, az ingatlan visszaadásra került a Palota Holding részére. A központi általános létszám a korábbiakban megüresedett titkársági asszisztensi és a létrehozott kommunikációs csoportvezetői pozíció betöltése következtében növekszik.

V. A TÁRSASÁG PÉNZÜGYI TERVE

1. A tervezést befolyásoló alapvető feltételek, költségvetési keretek

A Csokonai Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervének kiinduló pontja a 2022. január 1-től megújult szervezet első évének teljesülése.

Tekintettel arra, hogy az üzleti tervezéskor még a 2022. évi beszámoló nem készült el és nincsenek a könyvvizsgáló által elfogadott végleges tényszámok, ezért a vonatkozó helyeken előzetes tény adatok kerültek feltüntetésre.

A 2022. évben szervezetileg és tevékenységében is megújult működés tényszámai több ponton lényegesen eltérnek a tavalyi évben a „jogelődök” összesített 2021. évi számaitól, ezért 2023. évben a tervezés az előző évhez képest már egy realisabb bázison történt meg.

2022. november 15-re a Kft. megfogalmazta a 2023. évi költségvetési előirányzat igényeit, melyet – többszöri egyeztetés és bizonyos mértékű korrekciót követően – az Önkormányzat Képviselő testülete 2022. december 15-én elfogadott.

A kizárólag az alapvető működésre koncentráló, számos takarékosági intézkedést foganatosító (TV működésének racionalizációja, a TiZEN5 újság példányszámának és nyomdai költségeinek csökkentése, egyes közösségi házak fűtési szezonban történő működési szüneteltetése) 2023. évi költségvetésben a 81,9 millió Ft összegű támogatási

többletet (az összes önkormányzati támogatás 2023-ban 684,5 millió Ft lesz) kizárólag a megnövekedett energiaárak kompenzációját szolgálja.

Az Önkormányzat költségvetésével egyidejűleg a Képviselő Testület által elfogadott 2023. évi, a Kft. részére biztosított önkormányzati támogatási előirányzat időközben az Önkormányzat I. számú költségvetési módosító előterjesztésének 2023. február 23-i elfogadásával ismételten változott. Ez a változás 87,4 millió Ft támogatási többletet jelent a Társaság részére.

Az Üzleti Terv ezen módosult támogatási előirányzatot veszi figyelembe az egyes részletező és összesítő kimutatásokban egyaránt.

2. A Kft. 2023. eredményterve és a tervjavaslat fontosabb mutatói

Alábbi táblázat a 2022. év végi költségvetési tervezéskor használt szerkezetben, összevont módon mutatja jelen Üzleti terv összevont ráfordításait, bevételeit és egyenlegét.

e FT

RÁFORDÍTÁSOK	2022. évi várható tény	2023. évi terv
Anyagjellegű és egyéb ráf.	325 520	382 326
Személyi jellegű ráf.	409 762	459 000
Értékcsökkenés	11 301	17 300
Összesen	746 583	858 626
BEVÉTELEK	2022. évi várható tény	2023. évi terv
Ért. nettó árbevétele (Saját bev.)	84 604	84 931
Önkormányzati támogatás	625 770	771 990
Pályázati tám. és egyéb bevétel	59 870	3 000
Összesen	770 244	859 921
EGYENLEG (Bevétel-Ráfordítás)	23 661	1 295

A várható ráfordítások összességében 112 millió Ft-tal, a bevételek 89,7 millió Ft-tal nőnek. A finanszírozottság ráfordításokhoz mért „relatív csökkenése” éves szintegy mintegy 22,4 millió Ft egyenleg csökkenést eredményez.

Az alábbi táblázat mutatja a kommunikációs (tv és újság) és a közművelődési tevékenységek ráfordítási mértékét és Társaságon belüli súlyát. Az egyes tevékenységek önkormányzati támogatásának elszámolásakor a tevékenységek közvetlen kiadásainak aránya szerint kerülnek felosztásra az általános ráfordítások. Az általános (közvetett) ráfordítások a központi irányítás és adminisztráció (12 fő), a központi infrastruktúra kiadásaiból és a társaság egészét érintő programok, rendezvények kiadásaiból áll.

e Ft

2023. tervezett ráfordítások	Kommunikáció		Közművelődés (Házak)	Általános (Közvetett) ráfordítások	Csokonai összesen
	TV	Újság			
Anyag jellegű ráfordítás	8 017	54 273	157 162	162 874	382 326
Személyi jellegű ráfordítás	34 280	12 322	342 673	69 725	459 000
ÉCS				17 300	17 300
Összes közvetlen és közvetett ráfordítás	42 297	66 595	499 835	249 899	858 626
Közvetlen kiadások várható megoszlása	7%	11%	82%		100%
Felosztott általános ráfordítás	16 519	27 248	206 132		249 899
Tevékenységek összes ráfordítása	58 816	93 843	705 967		858 626
	152 659				
Tervezett statisztikai létszám (fő)	3,75	1,50	49,00	12,00	66,25

A 2022-2023. évekre vonatkozó eredménykimutatás tervezet egyensúlyi gazdálkodást mutat. A takarékos, visszafogott gazdálkodás eredményeképpen a várható 2023. évi átlagos infláció mértékét (16-18%) el nem érő növekedésekkel kalkulálunk, mind a ráfordítási, mind a bevételi oldalon.

(adatok eFt-ban)

Tétel	Megnevezés	2022. év várható	2023. év terv	Változás	
				(+ / -)	(%)
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	84 604	84 931	327	100,4%
2	Export értékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele	84 604	84 931	327	100,4%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása				
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke				
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	
III.	Egyéb bevételek	685 640	774 990	89 350	113,0%
	<i>ebből költségtérítés, támogatás</i>	<i>685 640</i>	<i>774 990</i>	<i>89 350</i>	<i>113,0%</i>
	<i>ebből visszaírt értékvesztés</i>				
05.	Anyagköltség	54 750	55 000	250	100,5%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	265 017	321 526	56 509	121,3%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 655	2 700	45	101,7%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke (ELABÉ)				
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 038	1 040	2	100,2%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05 + 06 + 07 + 08 +09)	323 460	380 266	56 806	117,6%
10.	Béreköltség	334 627	374 782	40 155	112,0%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	32 957	36 979	4 022	112,2%
12.	Bérrjárulékok	42 178	47 239	5 061	112,0%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	409 762	459 000	49 238	112,0%
VI.	Értékesítési leírás	11 301	17 300	5 999	153,1%
VII.	Egyéb ráfordítások	2 060	2 060	0	100,0%
	Ebből értékvesztés				
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III – IV. – V. – VI.- VII.)	23 661	1 295	-22 366	5,5%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek				
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	350			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	350	0	-350	0,0%
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	350	0	-350	0,0%
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	24 011	1 295	-22 716	5,4%
X.	Adófizetési kötelezettség				
D	ADÓZOTT EREDMÉNY (C-X)	24 011	1 295	-22 716	5,4%

Üzleti eredmény	23 661	1 295	-22 366	5,5%
Pénzügyi eredmény	350	0	-350	0,0%
Adózás előtti eredmény	24 011	1 295	-22 716	5,4%
Adózott eredmény	24 011	1 295	-22 716	5,4%
EBIDTA	35 312	18 595	-16 717	52,7%
Saját tőke	65 675	66 970	1 295	102,0%
Jegyzett tőke	17 882	17 882	0	100,0%
Statisztikai átlaglétszám (fő)	66,40	66,25	0	99,8%
Saját tőke/ jegyzet tőke (%)	367%	375%	8%	102,0%

A fenti eredményterv és a legfontosabb mutatók abszolút és százalékos formában is mutatják 2022. évi várható tény és a 2023. évi terv tételes eltéréseit. Az egyes tételek változásának hátterét és okait a későbbi pontok részletezése tartalmazza.

3. Bevételek részletezése és bemutatása

Az alábbi táblázat részletesen bemutatja a Kft. tervezett 2023. évi bevételeinek alakulását.

	e FT	
Értékesítés nettó árbevétele (Saját bevétel)	2022. évi várható tény	2023. évi terv
Terem/ingatlan bérlet	36 253	41 200
Foglalkozások		
Rendezvények, programok	23 369	16 000
Táborozás	12 419	15 538
Kiállítások	64	100
Nyomda, kiadványok, fényképek	311	200
Önkormányzatnak nyújtott szolgáltatás (újság)	4 176	4 593
TV műsor gyártás	3 151	2 000
Újsághirdetés	4 551	5 000
Egyéb	310	300
Értékesítés nettó árbevétele összesen	84 604	84 931
Egyéb bevételek	2022. évi várható tény	2023. évi terv
Önkormányzati támogatás	625 770	771 990
Pályázati támogatás	58 029	3 000
Egyéb	1 841	
Egyéb bevételek összesen	685 640	774 990
Összes Bevétel	770 244	859 921

2022. évben az vezetői döntés született, hogy a foglalkozások résztvevői a részvételi díjat nem a Kft. felé rendezik, hanem a foglalkozást tartó felé. A Kft. a kockázatainak mérséklése érdekében és egyidejűleg a pénzügyi adminisztrációs terheit is csökkentve a foglalkozást vezetőikkel terembérleti szerződést köt és terembérleti díjat számít fel részükre. Ezért a „terem/ingatlan bérlet” és a „foglalkozások” sorokon a bevételek az azonos tartalom összehasonlíthatósága érdekében összevonásra kerültek.

Általánosságban a rendszeres foglalkozások terembérleti díját átlagosan 15 %-kal, míg az eseti rendezvényekét 20-30%-kal növeltük.

A "Rendezvények, programok" számszerűsítésekor figyelembe vételre került az egyszeri vállalkozói együttműködések kiesésének bevételecsökkentő hatása (például a Budapest Brand Zrt. részére 14,9 millió Ft értékű szolgáltatás nyújtás történt a Tavaszi Mini Fesztivál és az Epres soron található Pop-up placemaking keretei között).

A válság, a költségvetési nehézségek, a fizetőképes kereslet csökkenése és a huzamosabb ideig szünetelő közösségi házak a foglalkozások egy részének sajnálatos lemorzsolódását fogja eredményezni, amelyet reményeink szerint a „maradók” emelt bérleti díjtétele valamelyest kompenzálni fog.

Kidolgozásra került egy átlátható, bérleti díjszabás rendszer a kiegészítő szolgáltatások egységes elvek szerint beárazásával (terem berendezése, takarítás, technikai támogatás, stb.)

Összeségében az **értékesítés árbevételét 84,9 millió Ft-ban**, a 2022. évihez hasonló mértékűre terveztük.

A tevékenységében jelentősen kibővült Kft. ügyvezetése által 2023. év elejére kialakított határozott szakmai álláspont az, hogy a Kft. 2022. és 2023. években is **csak közhasznú tevékenységet látott és lát el**, és kizárólag közhasznú árbevételt realizált és realizál.

A közhasznú és nonprofit tevékenységein (kultúra, közművelődés, tv, újság) belül kizárólag az alapcél szerinti tevékenységeket szolgáló infrastruktúra átmeneti szabad kapacitásait közhasznú tevékenységként hasznosítja (terem bérlet, stúdió bérlet, stb.). **A Társaságnak vállalkozási (üzleti) tevékenysége nincsen.**

A közhasznú alapcélhoz rendelt kapacitás kihasználási résztevékenység gyakorlata összhangban van a vonatkozó adózási szabályokkal is.

Az Önkormányzat által nyújtott támogatás 2023. évre a következő levezetés szerint került meghatározásra.

	e FT
2023. évi önkormányzati támogatás levezetése	2023. évi terv
2022. évi bázis támogatási előirányzat	602 654
2023. évi rezsiemelkedés finanszírozási igénye	106 228
Tervtárgyaláskor eszközölt támogatás csökkentés	-24 300
2022. évi 20%-os közművelődési bérfejlesztés bázisba építése	53 408
2023. évi átlagos 8%-os bérfejlesztés pótelőirányzata	34 000
2023. évi önkormányzati támogatás összesen	771 990

A két utolsó tételre vonatkozó pótelőirányzatot a Képviselőtestület a 2023. február 23-i ülésén fogadta el a 2022. december 15-én elfogadott költségvetés I. számú módosításában.

A rendkívül szűk **pályázati lehetőségek** következtében 2022. évhez hasonlóan 2023 - ban is 3 millió Ft pályázati bevételt terveztünk.

Egyelőre a Főváros által meghirdetett forrásból, a Pro Cultura Urbis Közalapítvány közreműködésével van 2 millió Ft költségvetésű, elfogadott pályázatunk kiállítások megvalósítására.

Az erőteljes pályázati aktivitásunk fenntartásával továbbra is elsődleges célunk a kulturális célú forrásszerzés még akkor is, ha ezen források a Kft. működési finanszírozását érdemben nem tudják támogatni.

4. Anyagjellegű és egyéb ráfordítások bemutatása

Az alábbi táblázat részletesen bemutatja a Kft. tervezett 2023. évi anyagjellegű- és egyéb ráfordításainak tervezett alakulását.

	e FT	
Anyagjellegű ráfordítások	2022. évi várható tény	2023. évi terv
Karbantartási, fenntartási anyagköltség	548	600
Közműdíjak (áram, gáz, víz)	31 818	107 388
Egyéb anyag költség	22 384	22 400
Anyagköltség összesen	54 750	130 388
Szállítás-rakodás	1 375	500
Bérleti díjak	8 585	9 873
Karbantartás, javítás költségei	2 526	2 905
Hirdetés, reklám, oktatás	18 348	18 500
Grafikai munkák	1 648	1 500
Művészeti tevékenység	45 264	52 053
Filmgyártás	21 181	8 230
Nyomdaköltség	21 883	21 000
Újságírás	11 331	8 600
Műsorvezetés	5 061	1 000
Fotózás	8 480	9 600
Jogdíj	2 061	2 000
Újságterjesztés	4 188	4 300
Weboldal fejlesztés, webtárhely, rendszerfelügy.	10 592	10 600
Rendezvényszervezés	4 935	5 000
Fellépődíj	5 783	6 000
Oktatói tevékenység	8 287	6 700
Tördelés, képfeldolgozás	3 566	4 572
Kiállítás szervezés	579	600
Jutalék	151	150
Pénztárgép üzemeltetés	115	130
Pályázati nevezési díj	188	200
Pályázatírás	1 400	0
Posta, telefon, egyéb kommunikáció	4 631	5 000
Szakértői díjak	21 556	14 628
Hulladék elszállítás	1 838	2 000
Szennyvízdíj	416	500
Távfűtés	6 376	8 077
Autópályadíj, útdíj, parkolás	136	150
Egyéb igénybevett szolgáltatás	41 901	42 000
Tagsági díjak	636	700
Igénybevett szolgáltatások költségei	265 017	247 068
Egyéb szolgáltatások költségei	2 655	2 810
Eladott szolgáltatások értéke (815)	1 038	0
Egyéb ráfordítás	2 060	2 060
Anyagjellegű és egyéb ráfordítások összesen	325 520	382 326

A 2022. évközi drasztikus energia áremelkedések azonnal beavatkozást igényeltek.

A tulajdonos Önkormányzattal egyetértésben elrendelésre került négy Ház (Kozák Téri Községi Ház, Pestújhelyi Községi Ház, Újpalotai Községi Ház, Helytörténeti Gyűjtemény) működésének 2022. november 14-től 2023. március 31-ig történő szüneteltetése.

A 2023. évi üzleti tervezéskor az energiahelyzet várhatóan tartós változatlansága okán ezen Házak esetében hét hónapos (április 1-től október 31-ig tartó) működéssel kalkuláltunk.

Kalkulációink szerint így az áramfogyasztás 10%-kal, a gázfogyasztás 23 %-kal, a távhő fogyasztás 15 %-kal mérsékelhető, ami összességében mintegy 27 millió Ft éves energiaköltség megtakarítást eredményez.

Az alábbi táblázat mutatja az energia árak megemelkedéséből adódó 2023. évi finanszírozási többlet igényt, mely a 2022. évi előirányzat alapját képező 2021. évi tény adatok felhasználásával számítható ki.

				e FT
Energia szolgáltatási díjak (bruttó)	2021. évi tény	2022. évi várható tény	2023. évi terv	2023. évi többlet igény
Villamos energia	4 914	6 085	34 074	29 160
Gáz	8 887	24 389	73 014	64 127
Távhő	3 213	6 376	8 077	4 864
Összesen	17 014	36 850	115 164	98 150

Az említett négy Ház szüneteltetése mellett az izzók energiatakarékos LED izzókra cserélést kezdtük meg, illetve az Eötvös 64-66. szám alatti épületünkben 2023. januárban a radiátorokat termosztátos szabályozó szelepekkel láttuk el.

A TV közvetlen kiadásai mintegy 40 millió Ft-ra csökkentek a gyártói- és egyéb kisegítő kapacitások drasztikus csökkentésével, továbbá a havi megjelenésű TIZEN5 újság nyomdai szolgáltatásának árát sikerült egész évre rögzíteni új szolgáltató versenyeztetéssel történő kiválasztásával.

Gazdaságossági számítások alapján az a döntés született, hogy az újságon kívüli nyomdai munkák (szórólapok, kiadványok, plakátok, stb.) előállítására is 2023. április 1-től kiszervezésre kerül.

A 2023. évi „**nagyrendezvényekkel**” kapcsolatos szolgáltatások beszerzési eljárásai, árajánlat kérései (fellépők, külső infrastruktúra biztosítása) folyamatban vannak, ezért ezen a területen még lényeges bizonytalansági tényezővel kell számolnunk.

Az eljárások eredményének függvénye, hogy a jelenlegi előirányzataink elegendő forrást biztosítanak-e a Kft. számára a minőségi rendezvények megtartásához.

5. Személyi jellegű ráfordítások

Az alábbi táblázat részletesen bemutatja a Kft. tervezett 2023. évi személyi jellegű ráfordításainak tervezett alakulását.

Személyi jellegű ráfordítások	e FT	
	2022. évi várható tény	2023. évi terv
Béreköltség	316 007	362 793
Tiszteletdíj (FB tagok)	6 000	6 000
Megbízási díj	12 620	5 989
Béreköltség összesen	334 627	374 782
Egyéb személyi jellegű kifizetések	32 957	36 979
Bérbjárulékok	42 178	47 239
Személyi jellegű ráfordítások összesen	409 762	459 000

A **béreköltség** növekedése az Önkormányzat által megfinanszírozott, átlagosan 8 %-os munkavállalói bérfeljesztés, és a korábban betöltetlen álláshelyek betöltésének éves szintrehozásából adódik.

A megbízási díjak csökkenésének indoka az, hogy csak azokban a kivételes esetekben alkalmazzuk ezen munkavégzésre irányuló jogviszony formulát, amikor a munkaviszony vagy a számlás megbízás/megrendelés nem alkalmazható.

Az emelés utáni munkavállalói átlagbér (440 e Ft/fő/hó) is jóval alatta marad a nemzetgazdasági átlagbér szintjének.

A tartósan magas infláció és a munkavállalói oldalról érkező bérnyomás elégtelen kezelése sajnos az egyik legfőbb oka a Társaságban tapasztalható magas fluktuációnak. Leginkább a forráshiány a munkavállalói minőségi cserék alapvető akadályá.

Az **egyéb személyi jellegű kifizetések** növekedésének okai:

- A kiküldetések és a Budapest közigazgatási határán túlról munkába járás esetén 2023. február 1-től adómentesen adható költségtérítés 15 Ft/km-ről 30 Ft/km-re történő emelése;
- A képernyős munkavégzéssel érintett munkavállalók szemüveg költségtérítésének bevezetése (kétévente legfeljebb 20.000 Ft/fő);
- A cafeteria (SZÉP kártya) összegének 2023. március 1-től 16.700 Ft/fő/hó összegről 20.000 Ft/fő/hó összegre emelése.

Az egyéb személyi jellegű kifizetések sora mintegy 14,3 millió Ft cafeteria juttatást és a különböző rendezvények érdekében felmerülő 8 millió Ft összegű reprezentációs kiadást is tartalmaz.

A **bérbjárulékok** mértéke 2023. évben alapvetően változatlan maradt, ezért az itt kimutatott növekedés kizárólag a béreköltségek és a személyi jellegű kifizetések emelkedéséből adódik.

6. Mérlegterv

Az alábbi táblázat mutatja a Kft. 2023. év végére vonatkozó mérlegtervét a 2022. évvel való összehasonlításban.

(adatok e Ft-ban)

Megnevezés	2022. év várható	2023. év terv	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
Eszközök	146 379	143 955	-2 424	98,3%
Befektetett eszközök	34 000	25 348	-8 652	74,6%
I. Immateriális javak	10 221	6 848	-3 373	67,0%
II. Tárgyi eszközök	23 779	18 500	-5 279	77,8%
III. Befektetett pénzügyi eszközök				
Forgóeszközök	105 458	118 607	13 149	112,5%
I. Készletek				
II. Követelések	6 343	6 350	7	100,1%
Vevők (csoporton belül)				
Vevők (csoporton kívül)	5 994	6 000	6	100,1%
Egyéb köv.	349	350	1	100,3%
III. Értékpapírok				
IV. Pénzeszközök	99 115	112 257	13 142	113,3%
Aktív időbeli elhatárolások	6 921	0	-6 921	0,0%
Források	146 379	143 955	-2 424	98,3%
Saját tőke	65 675	66 970	1 295	102,0%
I. Jegyzett tőke	17 882	17 882	0	100,0%
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)				
III. Tőketartalék	6 800	6 800	0	100,0%
IV. Eredménytartalék	16 982	40 993	24 011	241,4%
V. Lekötött tartalék				
VI. Értékelési tartalék				
VII. Adózott eredmény	24 011	1 295	-22 716	5,4%
Céltartalékok	6 000	6 000	0	100,0%
Kötelezettségek	43 723	45 985	2 262	105,2%
I. Hátrasorolt kötelezettségek				
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
Tartozások kötvénykibocsátásból				
Beruházási és fejlesztési hitelek				
Egyéb hosszúlejáratú hitelek				
Egyéb hosszú lejáratú köt.				
Ebből: vagyonkezelés alatt álló állami vagyon				
III. Rövid lejáratú kötelezettség	43 723	45 985	2 262	105,2%
Rövid lejáratú kölcsönök				
Rövid lejáratú hitelek				
Szállítók (csoporton belül)	11 898	13 985	0	117,5%
Szállítók (csoporton kívül)				
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	31 825	32 000	175	100,5%
Passzív időbeli elhatárolások	30 981	25 000	-5 981	80,7%

A 2022. évhez viszonyítva 2023. évben a mérleg tekintetében lényeges, érdemi változások nem jelentkeznek.

A minimális mértékű vagyonszerzés alapvetően abból adódik, hogy a Társaság vagyonát képező tárgyi eszközök értékcsökkenésével párhuzamos vagyoni visszapótlás (eszköz beszerzés) költségvetési lehetőségek hiányában nem tud megvalósulni.

A 2023. év tervezésekor a rendkívül szűkös fenntartói lehetőségekre tekintettel működési előirányzatok kerültek megtervezésre, a fejlesztési igények későbbiekre halasztásával.

2023. évben az évközi lehetőségek függvényében, de csak a halaszthatatlan tárgyi eszköz beszerzések megvalósításának lehet realitása. Az értékcsökkenés 2023. évi növekedése a Kft. 2022. évi indulásához biztosított támogatási forrásból megvalósított tárgy eszköz beszerzések (pl. telephelyi informatikai hálózatok megerősítése, alapvető irodai infrastruktúra, eszközbeszerzés végrehajtása) következménye.

7. Finanszírozás, likviditás, működési- és pénzügyi kockázatok kezelése

Az Üzleti terv részletes Likviditási tervét a 2. sz. melléklet tartalmazza.

A likviditási tervből egyértelműen látszik, hogy köszönhetően a 2021. és 2022. évek takarékos gazdálkodásának, tartalékolásának és a támogatások időarányos havi rendszerességű biztosításának, 2023. év folyamán likviditási nehézségek nem várhatóak.

Ettől függetlenül a Kft. kiemelt figyelmet fordít a vevői követeléseinek monitorozására a pénzkezelési szabályzatában előírtak maradéktalan betartására.

A legnagyobb kockázatot 2023. évben is a nehezen kiszámítható gazdálkodási környezet (infláció, energiaellátási, energiabeszerzési kérdések) okozzák, illetve a speciális szaktudást igénylő munkakörökben jelentkező fluktuáció kezelése a működés zavartalanságának biztosítása mellett.

További kockázat az elmúlt évtizedekben elmaradt átfogó műszaki felújítások, rekonstrukciók okán a működést kritikusan érintő rendkívüli helyzetek (beázás, elektromos hálózat anomáliái, gépészeti-, fűtési rendszerek váratlan meghibásodása, stb.).

VI. A TÁRSASÁG ÉS AZ ÖNKORMÁNYZAT PÉNZÜGYI-ELSZÁMOLÁSI KAPCSOLATAI

A 2021. március 29. napján megkötött, 2022. április 12-én módosított 10 éves határozott időtartamú Közszolgáltatási szerződés biztosítja a jogi alapjait a tulajdonos Önkormányzat és a Kft. és támogatási és finanszírozási kapcsolatainak.

Szakértői konzultációk alapján az a konszenzusos álláspont alakult ki, hogy a Csokonai Nonprofit Kft. esetében ez a szerződéses finanszírozási konstrukció megfelel a vonatkozó jogszabályoknak, átalakítása nem indokolt, a támogatás Áfa felszámítási kötelezettséget nem keletkeztet.

Továbbá a Közszolgáltatási szerződés a szerződés keretein belül havi ellentételezés ellenében (éves szinten mintegy 4,6 millió Ft-ért) „megrendeli a Közszolgáltatatótól egyéb, a „TIZEN5” című lap nem a Közszolgáltatási Tevékenység feladatkörébe tartozó tartalmának előállítását, különösen, de nem kizárólagosan

- ingyenes lakossági apróhirdetések,
- helytörténettel, sporttal, irodalommal, kultúrával kapcsolatos írások
- mozaik,

- ajánlók,
- 60+ melléklet,
- rejtvény.”

Ebben az esetben a kifizetés számla és annak mellékletét képező számlarészletező alapján történik.

2022. évben a három (tv, újság, közművelődés) elkülönített támogatási előirányzati forrás elszámolási módszertana (a közvetlen költségek arányában kerülnek elszámoláskor felosztásra a közvetett, általános költségek) az Önkormányzat jóváhagyásával kialakításra került.

A Kft. könyvelési szolgáltatását biztosító Palota-Holdinggal közösen kialakított számviteli rendszernek köszönhetően 2023. év első negyedévéől kezdődően már határidőben, a tárgynegyedévet követő hónapban benyújtásra kerülhetnek a negyedéves támogatási elszámolások.

2022. évre vonatkozóan várhatóan a folyamatban levő mintavétel és ellenőrzések után a teljes, 2022. évben biztosított önkormányzati támogatás elszámolása jóváhagyásra kerül.

Budapest, 2023. február 27.



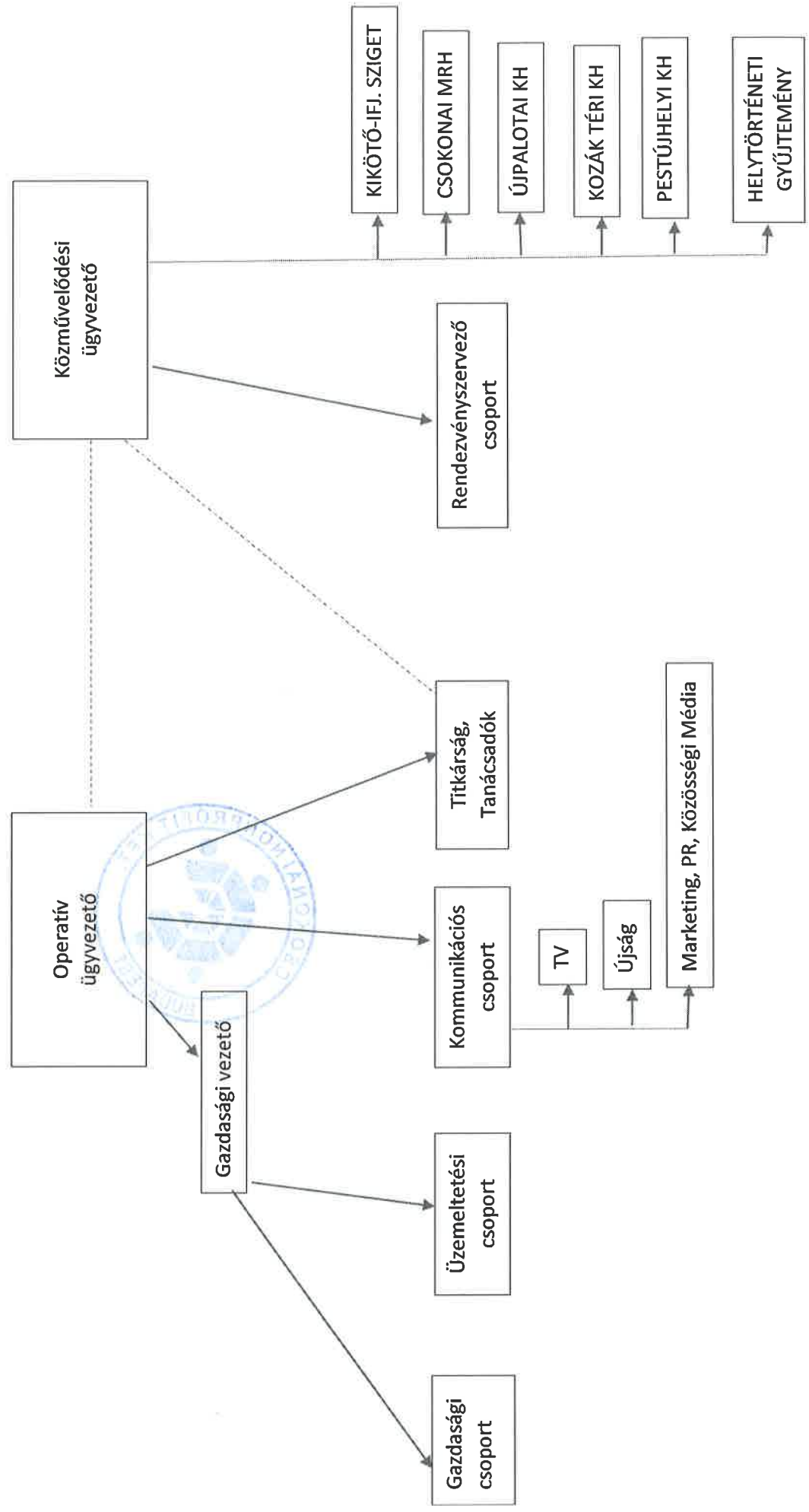
Beke Károly
operatív ügyvezető



VII. Mellékletek

1. sz. melléklet: SZMSZ Szervezeti ábra
2. sz. melléklet: 2023. évi likviditási terv

SZERVEZETI ÁBRA



————— közvetlen irányítási kapcsolat

- - - - - koordinációs kapcsolat

2023. ÉVI LIKVIDITÁSI TERV

Nyitó:	99 115	158 969	163 605	163 132	165 690	168 088	178 245	188 650	198 808	202 365	204 403	207 960
--------	--------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

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
Értékesítés bevétele	3 982	4 900	4 900	4 900	4 900	12 500	12 748	12 500	5 900	5 900	5 900	5 900	84 930
Önkormányzati támogatás	114 096,0	65 789,4	65 789,4	65 789,4	65 789,4	65 789,4	65 789,4	65 789,4	65 789,4	65 789,4	65 789,4	65 789,4	771 990,0
Egyéb bevétel (pl. pályázat)		2 000			1 000								3 000
Összes bevétel	118 078	72 689	70 689	70 689	71 689	78 289	78 537	78 289	71 689	71 689	71 689	5 900	859 920

(adatok eFt-ban)

Szállítói kiadás	27 093	35 790	32 750	31 940	33 100	31 940	31 940	31 940	31 940	33 460	31 940	31 940	385 773
Bér és járulékok	30 919	32 100	38 250	36 028	36 029	36 029	36 029	36 029	36 029	36 029	36 029	69 500	459 000
Egyéb kiadások	212	163	163	163	163	163	163	163	163	163	163	163	2 005
Összes kiadás	58 224	68 053	71 163	68 131	69 292	68 132	68 132	68 132	68 132	69 652	68 132	101 603	846 778

Záró	158 969	163 605	163 132	165 690	168 088	178 245	188 650	198 808	202 365	204 403	207 960	112 257
------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

