



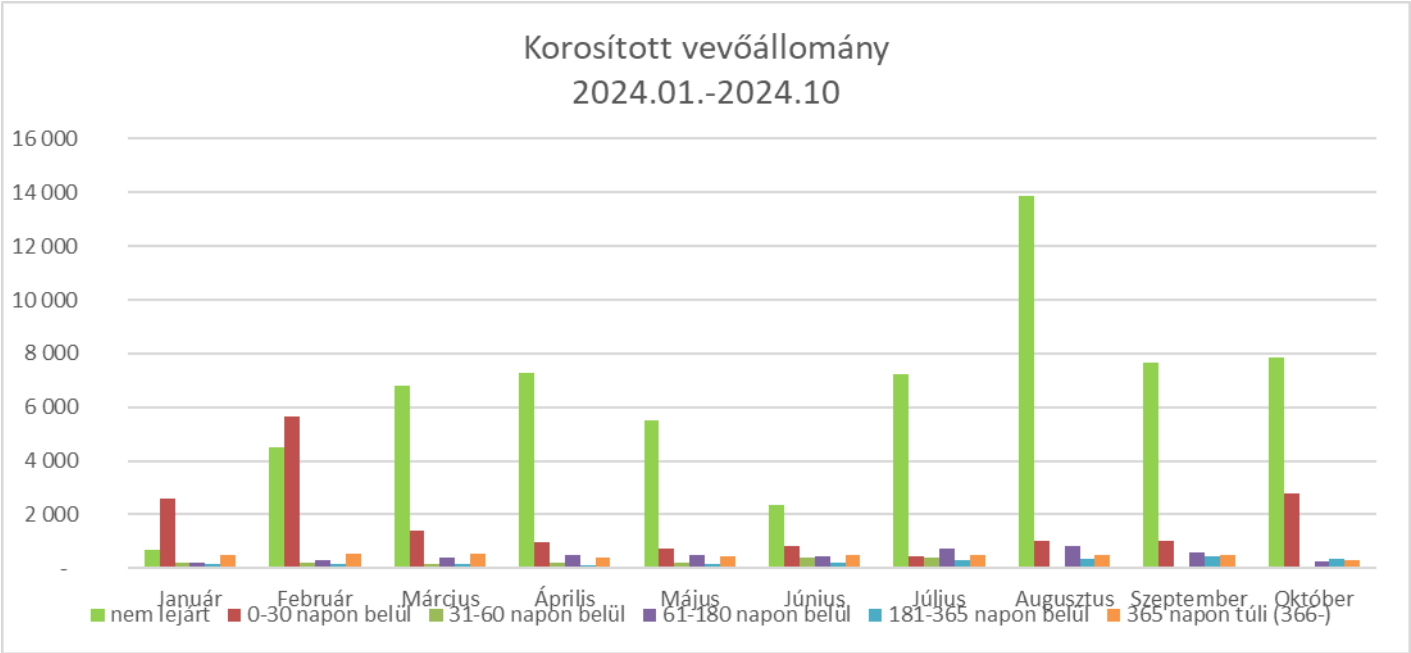
Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal

TÁJÉKOZTATÓ TÁRGYA: Az Önkormányzat és a tulajdonában álló cégek pénzügyi helyzete

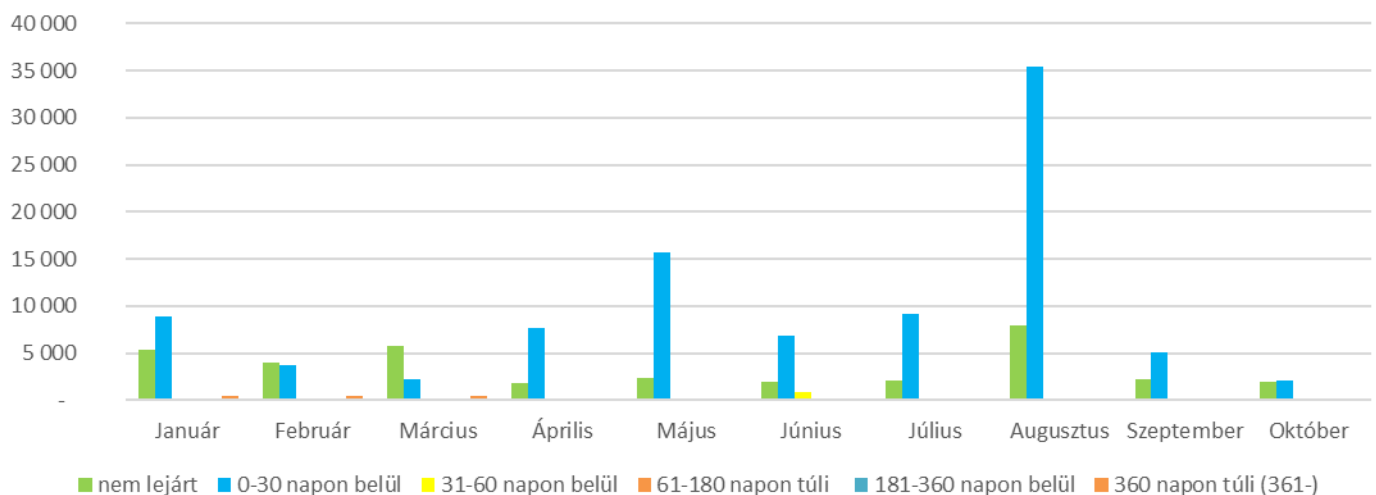
Szentendrei Kulturális Központ Nonprofit Kft. 2024. I-X. hó

Szentendrei Kulturális Központ Nonprofit Kft.														
	adatok ezer Ft-ban	2024. évi terv	2024. jan. tény	2024. feb. tény	2024. márc. tény	2024. ápr. tény	2024. máj. tény	2024. jún. tény	2024. júl. tény	2024. aug. tény	2024. szept. tény	2024. okt.tény	2024. I-X. tény	%-os teljesítés
I.	Értékesítés nettó árbevétele	133 682	12 776	8 013	8 854	10 787	7 244	10 279	18 344	17 806	15 899	12 419	122 423	91,58%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
III.	Egyéb bevételek	342 855	19 170	18 928	23 052	24 996	26 013	33 000	43 408	40 000	36 198	30 000	294 764	85,97%
	- ebből normatív támogatás (volt TAO)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	- ebből pályázat	15 480	0	0	0	0	0	8 000	5 000	5 000	0	20 000	33 000	213,18%
	- ebből Önkormányzati Működési Támogatás	315 000	18 918	18 917	22 165	25 000	25 000	25 000	35 000	35 000	25 000	25 000	255 000	80,95%
	- ebből Emberi Erőforrások Minisztériuma bértámogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	- ebből fejlesztési célú ÉCS arányos visszairás	5 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III)	476 537	31 946	26 941	31 907	35 783	33 256	43 279	61 752	57 806	52 097	42 419	417 187	87,55%
5	Anyagköltség	27 462	114	1 482	137	873	3 124	1 002	997	985	1 014	839	10 567	38,48%
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	206 748	6 427	7 274	9 308	14 733	24 189	11 127	18 175	57 447	31 632	14 440	194 753	94,20%
7	Egyéb szolgáltatások értéke	3 000	169	165	155	166	198	374	257	560	471	310	2 825	94,17%
8	Eladott áruk beszerzési értéke	1 422	169	128	127	115	76	0	306	114	1 292	105	2 431	170,98%
9	Eladott szolgáltatások értéke	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 019	5 019	0,00%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások értéke (5+6+7+8+9)	239 632	6 879	9 048	9 728	15 887	27 587	12 504	19 735	59 107	34 409	20 712	215 595	89,97%
10	Bérköltségek	200 153	12 020	11 543	14 148	14 988	15 138	15 797	15 538	26 141	24 813	6 007	156 132	78,01%
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 815	669	788	860	865	1 016	837	811	919	1 115	1 175	9 055	115,87%
12	Bérfelárulások	24 937	1 126	1 094	1 397	1 451	1 470	1 485	1 435	2 957	2 719	-261	14 872	59,64%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	232 905	13 815	13 425	16 404	17 304	17 625	18 119	17 783	30 016	28 647	6 922	180 059	77,31%
VI.	Értékcsökkenési leírás	23 000	1 680	1 085	1 182	1 125	1 173	1 225	1 188	1 224	1 381	1 248	12 511	54,40%
VII.	Egyéb ráfordítások	7 000	420	135	483	13	272	19	1	835	298	457	2 933	41,90%
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV+V+VI+VII)	502 537	22 795	23 693	27 796	34 329	46 657	31 867	38 706	91 182	64 735	29 339	411 099	81,80%
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I ±II+III-IV-V-VI-VII)	-26 000	9 152	3 248	4 110	1 455	-13 401	11 412	23 046	-33 376	-12 638	13 081	6 089	-23,42%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 000	119	0	0	4	0	1	0	1	0	1	126	0,00%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2	0,00%
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	1 000	119	0	0	4	0	1	-2	1	0	1	124	12,38%
E	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-25 000	9 271	3 248	4 110	1 459	-13 401	11 412	23 044	-33 375	-12 638	13 081	6 212	0,00%

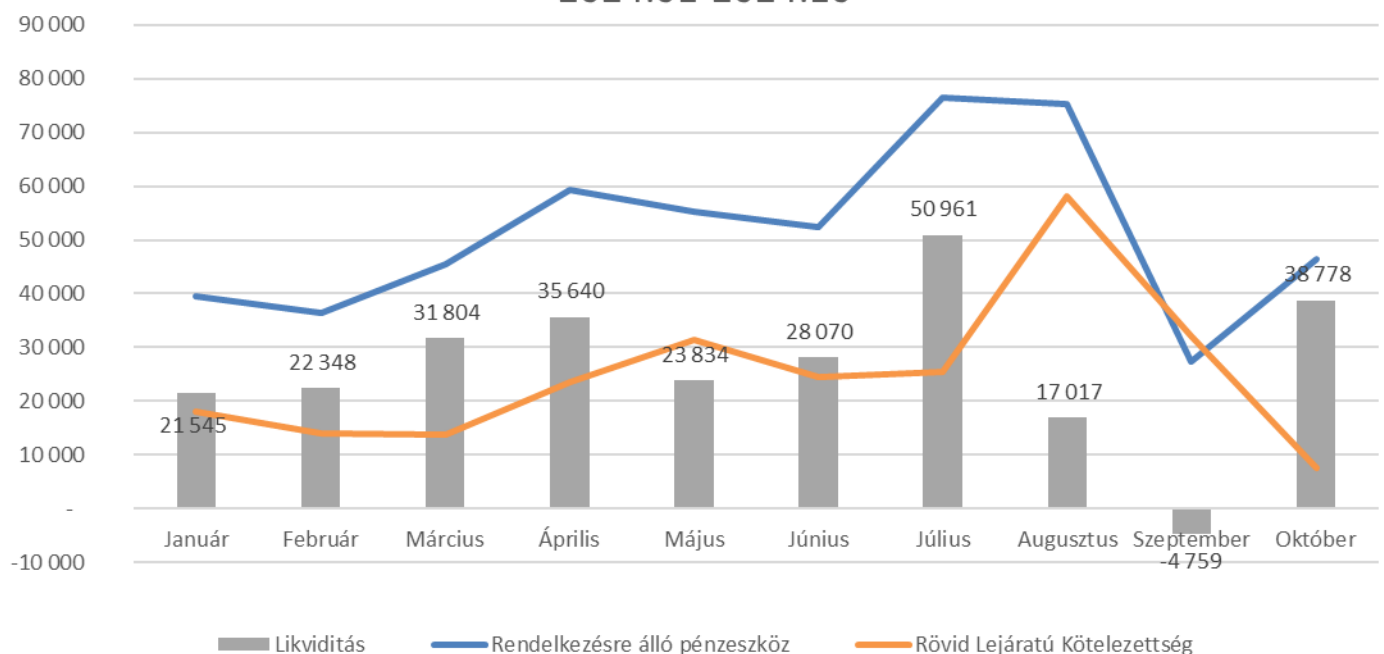
Rendelkezésre álló pénzeszköz 2024.10.31	ezer Ft
Záró pénzkészlet	46 404
Bankegyenleg	44 837
Pénztár egyenleg	1 567
Rendelkezésre álló pénzeszköz	46 404
Korosított vevőállomány 2024.10.31	ezer Ft
Összes követelés	- 4 200
ebből:	
nem lejárt	7 872
0-30 napon belül	2 772
31-60 napon belül	3
61-180 napon belül	258
181-365 napon belül	327
365 napon túli (366-)	312
	- 4 200
Korosított szállítói tartozások 2024.10.31	-
	-
Szállítói állomány	703
ebből:	
nem lejárt	1 951
0-30 napon belül	2 050
31-60 napon belül	6
61-180 napon belül	167
181-365 napon belül	183
365 napon túli (366-)	248
Rövid lejáratú kötelezettségek 2024.10.31	ezer Ft
Szállítói tartozás	703
Átsorolt kötelezettség	-
Bér + kifizetési kötelezettségek	6 923
Összesen	7 626



Korosított szállítói tartozások 2024.01-2024.10



Pénzeszköz/Rövid Lejáratú Kötelezettség 2024.01-2024.10



Összefoglaló

A Társaság 2024. 1-10 havi gazdasági adatai a tervezethez képest kedvezőbben alakulnak. Az 1-10 havi eredmény 6.2 mFt-ot mutat, míg az éves tervezett összeg -25 mFt. Ennek oka, hogy a bevételi oldal terv feletti, melyet a jegybevételek időarányos többlete, illetve a pályázatok tervezethez képest magasabb százalékos megvalósulása okoz. A költségoldal a tervezett szerint alakul, függetlenül attól, hogy a Társaság esetében az anyag és a személyi jellegű ráfordítások között éves szinten van egy nem pontosan tervezhető átjárás, melyet az előadóművészek vagy egyéb rendezvényekhez foglalkoztatottak számlás vagy számfejtéses kifizetése okoz. Fontos kiemelni, hogy a Társaság a 2024-es költségtervét úgy tartja, hogy abban benne vannak a terven felüli költségek is, így alapvetően kijelenthető, hogy a tervezethez képest jelentős a hatékonyságjavulás, hisz a tervezethez képest növekvő bevételi oldal mellett, terv szerinti stagnáló költségszintet látunk még a terven felüli költségekkel is.

Az év végi várható adatokat a tavalyi évben is cég összesen adatban (és nem költség helyi szinten) adtuk meg, amit millió forinton belül sikeresen targetáltunk. Ennek megfelelően a Társaság a 2024. év végére történő eredmény kalkulációkat követően -15 millió Forint körüli negatív eredménnyel kalkulál a tervezett -25 millió helyett.

A szolgáltatások nettó árbevételének kalkulálása során a várható két hónap (november és december) árbevételén túl számításba kellett vegyük, hogy az advent során a faházak bérbeadásából elmarad 9,5 mFt tervezett árbevétel, mert azt a TDM valósítja meg, így a vásár bevételei és kiadásai náluk realizálódnak.

A pályázatok az alábbiak szerint alakulnak: Elszámoltunk a Teatrumra 8 mFt, a Szentendre Éjjel- Nappal Fesztiválra 5 mFt és a P'art Mozira 1 mFt pályázati támogatást. Az év végéig a P'art mozira elszámolunk további 2,5 mFt, a Teatrumra 5 mFt, a Hangfoglalóra 4,5 mFt támogatási összeget, így összegében a Pályázati bevételek a tervezett 15.5 mFt helyett ~26 mFt ra várhatóak.

A személyi jellegű ráfordításokat 233 mFt ra terveztük, ezzel szemben ~215 mFt körül alakul az év végi várható összeg.

Az anyagjellegű ráfordítások jelenlegi információk alapján egy 10% kal magasabban alakulhatnak a tervezettnél, 260-265 mFt között, (várhatóan az utóbbi értékhez közelítve), melynek oka a nem tervezett „Szilveszter” megrendezése, továbbá a csőtörésnél elfolyt 2,5 mFt értékben víz, - ez utóbbi már a csatornadíjjal csökkentett összeg - illetve az, hogy az 1-10 havi adatok alapján is magasabb a megvalósulási százalék (90%) mint az időarányos (83%). További kockázatot jelent, hogy november és december folyamán több programot ajánlunk.

Az értékcsökkenés kedvezőbben alakul a tervezettnél, ez viszont nem bír relevanciával cash oldalról, mivel a tervezésnél a Társaság a szűkös támogatási források miatt nem igényelte meg az Écs visszapótlás értékét.

Fontos kiemelni, hogy a Társaság – bár költségeket amortizáció formában ebben az évben csekély mértékben képvisel – az alábbi beruházásokat aktiválta:

Nyílásszárók cseréje: 13,5 mFt;
Mozi székek kárpitozása: 2,3 mFt;
Hangtechnika, egyéb műszaki felszerelés: 2,8 mFt;
PMK sötétítő függöny: 4,8 mFt;
DMH folyosó PVC burkolás: 1,3 mFt
összesen jelen dátumig: 25 mFt

(jelenleg folyamatban van a Klubterem leomlott homlokzati vakolatának helyreállítása, mely balesetveszélyessé vált)

Szentendre, 2024. november 18.

Kiss Tibor
gazdasági vezető