FH/32/7/2018

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Forum Hungaricum**  **Nonprofit Kft.** | **2018.** |
| **Üzleti terv**  ***2018. július 7.*** | |  |

Lovas Lajos

ügyvezető igazgató

Tartalomjegyzék

[1. A Társaság fontosabb adatai 3](#_Toc520288519)

[2. Előzmények 3](#_Toc520288520)

[3. A Társaság 2018. évi üzleti terve 3](#_Toc520288521)

[3.1. Társaság 2018. évi gazdálkodásának megtervezésekor figyelembe vett tényezők (premisszák) 3](#_Toc520288522)

[3.2. A Társaság 2018. évi tervjavaslatának fontosabb mutatói 4](#_Toc520288523)

[4. A Társaság 2018. évi eredménytervének részletes bemutatása 4](#_Toc520288524)

[4.1. A Társaság piaci pozícionáltságának bemutatása 4](#_Toc520288525)

[4.2. Bevételek bemutatása 10](#_Toc520288526)

[4.2.1. Értékesítés nettó árbevételének alakulása 10](#_Toc520288527)

[4.2.2. Egyéb bevételek alakulása 10](#_Toc520288528)

[4.3. Költségek és ráfordítások bemutatása 11](#_Toc520288529)

[4.3.1. Anyagköltségek és igénybe vett szolgáltatások alakulása 11](#_Toc520288530)

[4.3.2. Személyi jellegű ráfordítások értékének alakulása és létszámterv 13](#_Toc520288531)

[4.3.3. Értékcsökkenés alakulása 16](#_Toc520288532)

[4.3.4. Egyéb ráfordítások értékének alakulása 17](#_Toc520288533)

[4.3.5. Céltartalék felhasználásának és képzésének alakulása 17](#_Toc520288534)

[4.4. Üzemi eredmény 17](#_Toc520288535)

[4.5. Pénzügyi műveletek eredménye 18](#_Toc520288536)

[5. Összefoglaló megállapítások 18](#_Toc520288537)

[6. A Társaság 2018. évi beruházási terve 19](#_Toc520288538)

[7. Mérlegterv, tőkeszerkezet, likviditás 20](#_Toc520288539)

[8. 2018. évre áthúzódó, korábbi években keletkezett, fizetendő kötelezettségek. 22](#_Toc520288540)

[9. Finanszírozás, likviditási terv 23](#_Toc520288541)

[10. A Társaság adósságállománya a következő években 24](#_Toc520288542)

[11. A Társaság hitel törlesztési kötelezettsége a következő években 24](#_Toc520288543)

[12. Kockázatok kezelése és érzékenység vizsgálat 24](#_Toc520288544)

[13. Környezettudatos működéssel kapcsolatos elképzelések, tervezendő intézkedések 26](#_Toc520288545)

[14. Társaságspecifikus mutatók 26](#_Toc520288546)

[15. Középtávú kitekintés 26](#_Toc520288547)

[16. Leányvállalatok eredményességének bemutatása 28](#_Toc520288548)

# A Társaság fontosabb adatai

A Társaság neve: Forum Hungaricum Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A Társaság jogi formája: Gazdasági Társaság

A Társaság székhelye: 5600 Békéscsaba, Repülőtér 0296/8/A. hrsz.

A Társaság telephelye: 1012 Budapest, Márvány u. 18.

A Társaság ügyvezetője: Lovas Lajos

A Társaság átalakulásának időpontja: 2017. január 1.

A Társaság jegyzett tőkéje: 3.100.000 Ft.

# Előzmények

A Társaság 100%-ban állami tulajdonban van, alapítója a Magyar Állam. A tulajdonosi jogköröket a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság gyakorolja.

# A Társaság 2018. évi üzleti terve

## Társaság 2018. évi gazdálkodásának megtervezésekor figyelembe vett tényezők (premisszák)

* Az Állam és a Tulajdonos MNV Zrt. elvárásai: a társaságra vonatkozó tervezési irányelvek,
* Minisztériumi elvárások,
* Egyéb premisszák és figyelembe vett mutatók, előrejelzések (árfolyam, kamatszint, tarifák vált. energia árak változása),
* 2017. év során történt jelentősebb (2018. évet is érintő, befolyásoló) változások,
* 2018-at érintő jelentősebb várható változások, beruházások, új projektek, támogatásváltozás,
* Teljesítményterv.

## A Társaság 2018. évi tervjavaslatának fontosabb mutatói

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | adatok ezer Ft-ban |
| **Megnevezés** | **2017. év Tény** | **2018. év Várható** | **2018 terv /  2017 várható (%)** |
| Értékesítés nettó árbevétele | 6 654 | 15 100 | 227% |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | - | - | 0% |
| Egyéb bevételek | 1 049 672 | 1 165 880 | 111% |
| *- ebből költségtérítés, támogatás* | 1 049 672 | 1 165 880 | 111% |
| Anyagjellegű ráfordítások | 153 783 | 265 682 | 173% |
| Személyi jellegű ráfordítások | 707 983 | 741 054 | 105% |
| Értékcsökkenési leírás | 160 708 | 169 300 | 105% |
| Egyéb ráfordítások | 2 859 | - | 0% |
| **Üzleti eredmény** | **30 993** | **4 944** | **16%** |
| **Üzleti eredmény költségtérítés, támogatás nélkül** | **- 1 018 679** | **- 1 160 936** | **114%** |
| Pénzügyi eredmény | - 10 | - | 0% |
| **Adózás előtti eredmény** | **30 983** | **4 944** | **16%** |
| **Adózott eredmény** | **29 589** | **4 944** | **16%** |
| **EBITDA** | **191 701** | **174 244** |  |
| CAPEX |  |  |  |
| Saját tőke | 3 758 | 8 702 | 232% |
| Jegyzett tőke | 3 100 | 3 100 | 100% |
| Hitelállomány (záró állomány) | - | - | 0% |
| ROE (%) | 824% | 57% |  |
| Átlaglétszám (fő) | 59 | 88 | 125% |
| Átlaglétszám (közfoglalkoztatott) | 293 | 193 |  |
| Záró létszám (fő) | 72 | 112 | 117% |
| Záró létszám (közfoglalkoztatott) | 306 | 0 |  |
| Eladósodottsági mutató (%) |  |  |  |
| Saját tőke/jegyzett tőke (%) | 121% | 281% |  |

# A Társaság 2018. évi eredménytervének részletes bemutatása

## A Társaság piaci pozícionáltságának bemutatása

***Kulturális digitalizációs divízió****:*

Társaságunk jogelődje − annak érdekében, hogy kulturális örökségünk digitalizált példányai rendszerezve fennmaradjanak, és széleskörűen elérhetővé váljanak − létrehozta a Magyar Nemzeti Digitális Archívum ([mandadb.hu](http://mandadb.hu)) nevű aggregációs adatbázist, ami az ország egyik legnagyobb nyilvános kulturális adatbázisa. Az adatbázis célkitűzése a digitalizált magyar vonatkozású szellemi, kulturális örökség rendszerezése és a hatályos szerzői jog keretei között a nagyközönség számára nyilvánosságra hozatala egy központi, nyilvános online felületen. A gyűjtés hozzájárul a digitális tartalmak közzétételével a közművelődési intézményekben és a közgyűjteményekben őrzött kulturális javaknak a magyar társadalom, valamint a határon túl élő magyar közösségek, illetve a nemzetközi érdeklődők számára való eljuttatásához; a tudományos kutatás elősegítéséhez; a közoktatás számára minőségi digitális tartalmak szolgáltatásához, illetve a helyi közösségek érdeklődési körébe tartozó, helyi gyűjtemények, események digitális lenyomatának az adott közösség felé való közvetítéséhez.

Az adatbázisunkban található közművelődési és közgyűjteményi kulturális elemek az országimázs szerves részét képezik, a nemzet kulturális értékeit reprezentálják. A közgyűjteményi tartalmak többletinformációval segítik az otthoni munkavégzést, a színvonalas rekreációt, a hazai és határon túli turisztikai desztinációk megismerését.

Az adatbázis 2018 februárjában több, mint 170 partnerintézménytől 533 ezer nyilvános rekordot és 9 millió metaadatot tartalmaz. A társaság nyolc saját munkavállalója 500 kulturális közfoglalkoztatottat irányít és ellenőriz, akik 91 partnerintézményben mintegy 400 digitalizációs állomáson archiválják, töltik fel és írják le (metaadatokkal látják el) a partnerintézmények kulturális örökségi elemeit.

A Társaság az Europeana egyik dedikált nemzeti szakági aggregátora. A Társaság szerepköréből adódóan kiemelt feladata az Európai Unió digitális könyvtárába, az Europeana-ba való tartalomszolgáltatás. A rendszerünk a nemzetközi információcsere gyakorlatában létező szabványos, automatizált adatgyűjtési megoldáson, az Open Archives Initiative Protocol for Metadata Harvesting (OAI-PMH) protokollon alapul. A magyarországi aggregátor intézmények közül a Társaságunk számít a legaktívabbnak, havi rendszerességgel szolgáltatunk rekordokat az Europeana-ba, ahol összesen 165 644 rekordunk érhető el. Magyarország szerepe a térségben is jelentős, csupán Ausztria előzi meg.

Mindezen felül Társaságunk a Közgyűjteményi Digitalizálási Stratégia révén − közfeladatként − ágazati aggregátori szerepkört kapott. Működési területéhez az egyéb (kulturális) intézmények, kiemelten egyházi fenntartású intézmények tartoznak. Társaságunk működési területének meghatározása nem a közgyűjteményi terület hagyományos felosztása (könyvtár – levéltár – múzeum − audiovizuális archívum) szerint történt, hanem gyűjtőkörünket elsősorban a tartalom unikális jellege, specialitása, egyedisége határozza meg.

Működésünk – jellegét tekintve – a saját állandó szakember állomány mellett a közfoglalkoztatói státuszunkra alapul, s erre kívánunk alapozni a jövőben is. A feladat végrehajtása érdekében együttműködési megállapodást kötöttünk a Sárospataki Református Kollégium Tudományos Gyűjteményeivel és részt kívánunk venni a Magyarországi Református Egyház 2018-ban elindítandó digitalizálási programjában, amelynek célja a Református Örökség Portál létrehozása.

Emellett kiterjesztjük az országosan egyedülálló, Baranya megyében működő teljes településtörténeti kutatás-mintaprogramunkat. A közös célkitűzés az, hogy a következő években az egyes települések létrejöttétől kezdve napjainkig bezárólag valamennyi fellelhető típusú (papír, hanganyag, álló- és mozgókép) és a település múltjáról szóló dokumentumot a lakosság közreműködésével összegyűjtsünk és digitalizálás után az interneten rendszerezve közzétegyünk. A program részeként elkezdtük különböző kiemelt kulturális értékkel bíró épületek (templomok, várromok, stb.) drónokkal való 3 dimenzióban történő digitalizálását, az elkészült 3D modelleket feldolgozás után aggregációs portálunkon publikáljuk.

Az újonnan létrehozott Baranyai Digitalizálási Stúdió feladata lesz felkutatni és koordinálni azokat a településeket, amelyek részt vennének a munkában.

Termékek, szolgáltatások:

* Virtuális tematikus kiállítások a partnerintézmények gyűjteményeiből,
* Kereső szolgáltatás,
* Europeana export
* Kultúrkincs kulturális portál.

Az alapszolgáltatások jellegükből adódóan ingyenesen használhatók. A többletszolgáltatások díjazás ellenében vehetők igénybe.

**Nemzeti Filmtörténeti Élménypark (Ózd):**

A 2016-ban – a MaNDA, mint jogelőd által – európai uniós támogatásból megvalósított beruházás alapján elkészült Nemzeti Filmtörténeti Élménypark komplexum, 3500 négyzetméteres hasznos alapterületen mutatja be a V4 országok filmtörténetét (magyar, lengyel, cseh, szlovák). Az intézmény ötödik nyelve az angol. A kiállítás interaktív, közvetlenül kapcsolódik a közösségi oldalakhoz, ahova az elkészített látogatói filmek azonnal feltölthetők.

Termékek, szolgáltatások bemutatása:

* Filmösvény: a V4 országok filmtörténetét mutatja be 10 kiállítóponton egy klimatizált és temperált látványraktárban interaktív módon tabletek által vezérelt képernyőkön. A tíz kiállítóponton tárgyi kiállítás is látható.
* Greenbox: Az ország leghosszabb, 80 méteres greenboxa.
* Lesiklópálya robotkamerával: A greenbox előtt halad, a látogatót robotkamera veszi fel, az automata rendszer hátteret rak a lesikló személy mögé, így a látogató saját kalandfilmet kap.
* Karaokee ministúdiók (3db): A látogató 20 film közül választhat, ahol ismert jelenetekbe léphet be színészek helyett. Az eredmény azonnal feltölthető a közösségi oldalakra.
* Jelmezes fotózás és filmkészítés felépített díszletek között (Orient expressz, Légy jó mindhalálig osztály, ’30-as évek irodája, ’70-es évek fodrászüzlete, T34-es harckocsi ’56-os díszletvárosban).
* Születésnapok szervezése a park szolgáltatásait igénybe véve.
* A park bérbeadása vállalati tréningek számára, komplex szolgáltatás nyújtása a Digitális Erőművel.
* Az alapkiállítás, és a ministúdiók a belépőjegy áráért vehetők igénybe, minden egyéb szolgáltatás külön díjazás mellett.

**Digitális Erőmű (Ózd)**

A 2016-ban – a MaNDA, mint jogelőd által – európai uniós támogatásból megvalósított, 7500 négyzetméteres alapterületű, oktatási, kutatási, módszertani központ adja a TÁMOP kereteiben megvalósított Digipédia számára az infrastrukturális és személyi feltételeket. Az épület egyidejűleg 300 fős rendezvények megtartására kapott engedélyt, ugyanakkor 300 fő oktatására rendelkezik infrastruktúrával. A régióban konkurenciája nincs.

Termékek, szolgáltatások bemutatása:

* 36 vetítőponton futó Digitális Magyarország kiállítás,
* Digipédia, digitális tanóra készítő alkalmazás,
* Szabadulószoba: térítés ellenében igénybe vehető szolgáltatás,
* Terem-bérbeadás oktatási és egyéb céllal,
* Oktatási szolgáltatás

Társaságunk −kapcsolódvaa Nemzeti Infokommunikációs Stratégia (NIS) 2016. évi monitoring jelentéséről, a Digitális Jólét Program 2.0-ról, azaz a Digitális Jólét Program kibővítéséről, annak 2017-2018. évi Munkaterve elfogadásáról, a digitális infrastruktúra, kompetenciák, gazdaság és közigazgatás továbbfejlesztéséről szóló 1456/2017. (VII.19.) Korm. határozatban meghatározott feladatok végrehajtásához – részt vesz a nemzeti kulturális örökség részét képező közgyűjteményi kulturális kincsek egységes szemléletű digitális fejlesztésben, a digitalizált kulturális értékek akadálymentes hozzáférhetővé tételében a köznevelés és az oktatás céljára, illetve elő kívánja segíteni a polgárok digitalizált kulturális tartalmak iránti érdeklődésének élénkítését.

Ennek érdekében – a DIGIPÉDIA elnevezésű képzési programunk egyidejű továbbfejlesztése mellett, amelybe a programozási és kódolási ismeretek is bekerülnek − a legfejlettebb infokommunikációs eszközök beszerzése mellett programot indítunk a digitális világ népszerűsítésére egy komplex, az iskolarendszerű és az azon kívüli oktatási formákat magába foglaló oktatási metódus kidolgozására, melynek célja, hogy a digitális világot „kézzelfoghatóvá” tegye a legfiatalabbtól a legidősebbig terjedő generációk számára. A képzéseken bemutatjuk, kipróbálhatóvá, megtapasztalhatóvá tesszük a robot-technikát, a virtuális valóság élményét (szimulátorok, igazi drónok, speciális eszközök pl. a virtuális térkép elkészítésére alkalmas sand-boxok, stb. segítségével). Az Ózdon kialakítandó módszertani központunkból kiindulva a programot országos szinten kívánjuk elterjeszteni, megvalósítani.

Tovább kívánjuk fejleszteni a Nemzeti Filmtörténeti Élménypark szolgáltatásait. Új kiállítási elemek és digitális eszközök beépítésével a látogatókat aktív részeseivé akarjuk tenni a kiállításnak, lehetővé téve, hogy megtapasztalják a filmkészítés folyamatát és szakmai részleteit, maguk is alkotóvá válva „filmalkotásokat” hozzanak létre.

Rövidtávú terveink között szerepel – az ingatlan jogviszonyának rendezését, illetve a fejlesztéshez szükséges források megszerzését követően – egy kollégium típusú szálláshely létrehozása, amely a Digitális Erőművel szomszédos épület felújítását, átalakítását foglalná magában. Az így kialakított intézmény elsősorban a Miskolci Egyetemmel kötött megállapodás alapján hozzánk kihelyezett képzésén részvevő diákok elhelyezésére szolgálna, de lehetőséget nyújtana többnapos programok és táborok megszervezésére is.

Folytatni kívánjuk a Digitális Erőmű energetikai fejlesztését, melynek során hőszivattyú és napenergia használatával kívánjuk a 7000 m2-es alapterületű csarnok és az oktatási stúdiók energiafelhasználását optimalizálni.

**Közgyűjteményi Digitalizálási Stratégia program (országos)**

A Digitális Nemzeti Fejlesztési Program megvalósítása során elkészült Közgyűjteményi Digitalizálási Stratégiáról szóló 1404/2017. (VI. 28.) Korm. határozattal a Kormány jóváhagyta a Közgyűjteményi Digitalizálási Stratégiát (továbbiakban: KDS). A KDS-ben szereplő – egyébiránt alapfeladatként digitalizálási feladatokat is ellátó – kiemelt közgyűjtemények ún. ágazati aggregátori szerepkört kaptak. A határozat e feladatkörhöz külön források biztosítását is elrendelte. A Forum Hungaricum Kft. a más közgyűjteményekhez nem sorolt gyűjtemények, kiemelten az egyházi fenntartású gyűjtemények ágazati aggregátori szerepkörét kapta meg, mely feladatot beépítette a 2017-2020. évekre szóló digitalizálási stratégiájában megfogalmazott célok közé. Ezen új feladat megvalósítása nemcsak a folyamatos működés költségeit növeli meg, hanem jelentős – a szakembergárdára és az eszközparkra egyaránt kiterjedő − infrastrukturális fejlesztési igényt generál a jelenlegi – amúgy is bővítésre szoruló – infrastruktúránkhoz képest. A fentiekben hivatkozott kormányhatározat alapján hozott újabb, a Közgyűjteményi Digitalizálási Stratégia megvalósítása érdekében 2018–2021. évek között szükséges intézkedésekről szóló 1175/2018. (II.28.) Korm. határozat nem nevesíti a Forum Hungaricum Kft.-t jóllehet a KDS rendelkezései Társaságunk vonatkozásában is változatlanul hatályban vannak, ezért elkülönített támogatás formájában a 2018. évre 290 millió forintnyi külön forrást biztosít az alábbi feladatokra (rövidítve):

* A korábbi gyűjteményi partnerekkel történő együttműködés biztosítása;
* Új típusú gyűjtemények bekapcsolása;
* Kiemelt feladatként az egyházi fenntartású intézmények gyűjteményeivel kapcsolatos ágazati aggregátori feladatok ellátása;
* Egy konkrét mintaprogram (Baranyai Digitalizálási Stúdió) beindítása

Az EMMI által biztosított 290 000 eFt forrást a feladat elvégzése érdekében az adattárolási kapacitás bővítésére, eszközvásárlásra (speciális szkennerek, drónok, 3D kamerák, stb.), rendszerfejlesztésre, humánerőforrás költségeire kívánjuk fordítani.

**Vevői és szállítói kör bemutatása**

A vevői kör a tevékenység jellege miatt heterogén. Az egyéni látogató magánszemélytől kezdve az önkormányzati, kormányzati szereplőktől a magánvállalkozásokig terjed. A szállítói kör jellemzően az üzemeltetéshez kapcsolódó közszolgáltatások, a karbantartási munkák megrendelését és a fejlesztői költségeket foglalja magába. A fejlesztések elsősorban a bevételt generáló szolgáltatások fejlődését szolgálják.

**Piaci trendek felvázolása**

Az általános gazdasági folyamatok kedvező alakulása és így az életszínvonal emelkedése miatt az általunk nyújtott kulturális- és szórakoztató szolgáltatások iránt megnövekedett igényre számítunk, így ezen tényező, illetve az új szolgáltatások bevezetésének árbevétel növelő hatásával számoltunk az üzleti terv kialakításánál. A piaci pozíciónk erősödését generálhatja középtávon a térség infrakstruktúrájának fejlesztése. Ózd esetében a 2021-re tervezett gyorsforgalmi út megépítése, mely mindkét lokáció esetében forgalomnövekedést eredményezhet.

A **FORUM HUNGARICUM NONPROFIT KFT.** EU-S PROJEKTJEINEK / Ózdi Digitális Erőmű és Nemzeti Filmtörténeti Élménypark **SWOT ELEMZÉSE**

|  |  |
| --- | --- |
| **ERŐSSÉGEK**   * Szakmai jól kidolgozott és az illetékes irányító hatóságok által auditált projektek * Korszerű, új infrastruktúra * Különleges környezet, újszerű élményteremtési lehetőségek   a látogatók számára   * Megfelelően képzett személyzet a működtetésre * Államilag garantált forrásautomatizmus a fenntartható működtetéshez | **GYENGESÉGEK**   * Korlátozott saját bevételi lehetőségek (az EU-s pályázatokban megfogalmazott korlátozások miatt) * Nagy távolság a fővárostól és sűrűn látogatott turisztikai helyektől * A „spontán” látogatók száma elenyésző |
| **LEHETŐSÉGEK**   * A látogatószám növelése új látványosságok, rendezvények, kiállítások szervezésével * A PR/ marketing tevékenységben rejlő lehetőségek jobb kihasználása elsősorban a kulturális turizmusra építve * Együttműködési megállapodások kötése oktatási intézményekkel, gazdasági társaságokkal * A térséghez kötődő nemzetközi együttműködés intenzitásának   jobb kihasználása   * Kiemelt közgyűjtemények digitalizálása országos kiterjedéssel | **VESZÉLYEK**   * Zavarok az állami finanszírozás folyamatos biztosításában * A létesítményfenntartás költségeinek nem várt növekedése * A magasan kvalifikált „többfunkciós” munkaerő nehezen pótolható * Bizonytalan támogatási szerződések |

Kritikus **érzékenységi** pont: a projektek működéséhez szükséges állami források folyamatos biztosítása, nemcsak a fenntartási kötelezettség idejére, hanem a további időszakra is. A fenntartási kötelezettségként előírt időtartamon belüli forráscsökkenés vagy megszűnés a projektek ellehetetlenítésén túl az EU-s pályázatban rögzített szankciók életbe lépését eredményezi. A további időszakra szóló folyamatos állami támogatás indoka a létrehozott javak és kulturális értékek fennmaradása, valamint a létrehozott álláshelyek megtartása.

## Bevételek bemutatása

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| adatok ezer Ft-ban | | | | |
| **Megnevezés** | **2017. év Tény** | **2018. év Terv** | **Változás** | |
| **eFt** | **%** |
| Értékesítési bevételek | 5 854 | 12 700 | 6 846 | 217% |
| Bérbeadási bevételek | - | - | - | n/a |
| Helységhasználati átalány (tov. sz. szolg.) | 800 | 2 400 | 1 600 | 300% |
| Egyéb értékesítés | - | - | - | n/a |
| **Értékesítés nettó árbevétele összesen** | **6 654** | **15 100** | **8 446** | **227%** |
| Aktivált saját teljesítmények | - | - | - | n/a |
| Költségtérítés, támogatás *(közfoglalkoztatási programmal)* | 1 049 672 | 1 165 880 | 116 208 | 111% |
|
| További egyéb bevételek | - | - | - | n/a |
| **Egyéb bevételek összesen** | **1 049 672** | **1 165 880** | **116 208** | **111%** |
| **Üzleti bevételek összesen** | **1 056 326** | **1 180 980** | **124 654** | **112%** |

### Értékesítés nettó árbevételének alakulása

Az ózdi intézmények, Digitális Erőmű és a Nemzeti Filmtörténeti Élménypark belépőjegyei valamint egyéb kulturális szolgáltatások, rendezvények bevételei 12 700 főre, teremhasználati díjak,

A bevételek értékesítésből befolyt összegeinek részletezése:

Belépőjegyek eladása 12 700 db 1 000 Ft/fő áron 12 700 eFt

Miskolci Egyetem teremhasználati díj: 2 400 eFt (12x200 eFt/hó) szerződés alapján

### Egyéb bevételek alakulása

Költségvetési támogatás működésre, projektek fenntartására, támogatási szerződés formájában.

A bevételek támogatási része (1.165.880 eFt):

MNV Zrt: 542.642 e Ft alapfeladatok ellátása

MNV Zrt: 39.154 e Ft bérkorrekciós támogatás

EMMI: 290.000 e Ft Közgyűjteményi Digitalizálási Stratégia program (országos)

NKA 5.000 e Ft

Országos Közfoglalkoztatási Program: 143 690 e Ft, amely 2018. március 1-től június 30-ig időszakra kötött szerződés alapján befolyt bevétel.

Előző év támogatásából feloldásra kerülő összeg: 145.394 e Ft.

## Költségek és ráfordítások bemutatása

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| adatok ezer Ft-ban | | | | |
| **Megnevezés** | **2017. év Tény** | **2018. év Terv** | **Változás** | |
| **eFt** | **%** |
| **Anyagköltség** | **22 918** | **54 063** | **31 145** | **236%** |
| Üzemanyag, energia | 14 720 | 29 000 | 14 280 | 197% |
| Anyagfelhasználás | 8 198 | 25 063 | 16 865 | 306% |
| **Igénybe vett szolgáltatások értéke** | **130 866** | **211 619** | **80 753** | **162%** |
| Biztonsági szolgáltatás költsége | 762 | 1 000 | 238 | 131% |
| Informatikai szolgáltatás költsége | 4 400 | 38 845 | 34 445 | 883% |
| Tanácsadói szolgáltatások | 8 382 | 35 350 | 26 968 | 422% |
| Egyéb különféle szolgáltatások | 116 853 | 135 924 | 19 071 | 116% |
| Eladott áruk beszerzési értéke (ELÁBÉ) | - | - | - | n/a |
| Közvetített szolgáltatások beszerzési értéke | 469 | 500 | 31 | 107% |
| **Anyagjellegű ráfordítások** | **153 784** | **265 682** | **111 898** | **173%** |
| **Személyi jellegű ráfordítások** | **707 982** | **741 054** | **33 072** | **105%** |
| **Értékcsökkenés** | **160 708** | **169 300** | **8 592** | **105%** |
| **Egyéb ráfordítások** | **2 859** | **-** | **- 2 859** | **0%** |
| **Üzleti ráfordítások összesen** | **1 025 333** | **1 176 036** | **150 703** | **115%** |

## 

## Anyagköltségek és igénybe vett szolgáltatások alakulása

*Az anyagköltségek a 2018. évre nézve jelentős, ugrásszerű növekedést mutatnak.*

Ez egyrészt adódik a telephelyek állagmegóvásának időszerűsége miatt, leginkább a karbantartási anyagok tekintetében.

Másrészt az Országos Közfoglalkoztatási Program keretében ellátott közfeladatok országos kiterjedése miatt több gépjármű beszerzésére volt szükség, ennek megfelelően a feladatellátás folytonossága miatt jelentősen megemelkedik az üzemanyagköltség,

Továbbá a pályázatok fenntartási szakaszában elvárt indikátorok teljesítése megköveteli az egyre inkább kibővített attrakciók jelenlétét, amelyek kiadásai növelik az egy éven belül elhasználódó eszközök beszerzését is.

*Igénybe vett szolgáltatások értékének alakulása*

A Forum Hungaricum működési költségei között szolgáltatási kiadásként a kiszervezett feladatellátás költségei, mint jogi szakértői díj, az iroda bérleti díja, üzemeltetése, a könyvvitelt végző vállalkozás díja, továbbá újdonságként szerepel a belső ellenőrzés, az ózdi rendszergazda, adatvédelmi felelős, és a könyvvizsgálat.

Az ózdi telephelyek őrzés-védése, karbantartása, takarítása, valamint az összes telephely biztosítási díja, az ezekhez az intézményekhez kapcsolódó költségek emelkedése minden szegmensben kimutatható, ami szintén növeli a szolgáltatási kiadások mértékét.

Az EMMI által támogatott projekt többletfeladatot kíván, ezen belül is a szoftverfejlesztés nélkülözhetetlen eleme annak megvalósításához, továbbá a kapcsolódó programok alkalmazásának költségei növelték meg kiugró mértékben.

Anyagköltségek és igénybe vett szolgáltatások alakulása telephelyek szerint:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| adatok ezer Ft-ban | | | | | |
| **Dologi kiadások szervezeti egységenként** | | | | | |
| **Megnevezés** | **Budapest Központ** | **Ózd DE** | **Ózd NFE** | **Országos** | **ÖSSZESEN** |
| Anyagköltség, készletbeszerzés | 17 500 | 15 563 | 15 000 | 6 000 | 54 063 |
| Szellemi tev. költségei, szakértői, előadói díjak | 22 550 | 650 | - | 26 350 | 49 550 |
| Bérleti díjak | 26 030 | - | - | - | 26 030 |
| Rezsi jellegű kiadások | 7 980 | 25 400 | 17 661 | - | 51 041 |
| Szállítási, utazási költségek | 3 632 | 1 320 | 450 | 2 500 | 7 902 |
| Egyéb szolgáltatások vásárlása | 20 764 | 6 433 | 6 054 | 23 715 | 56 966 |
| Egyéb dologi kiadások | 1 000 | - | - | 19 130 | 20 130 |
| **Dologi kiadások összesen** | **99 456** | **49 366** | **39 165** | **77 695** | **265 682** |
| Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése | 15 000 | 10 000 | 10 000 | 78 600 | 113 600 |
| **Beruházási kiadások összesen** | **15 000** | **10 000** | **10 000** | **78 600** | **113 600** |
| **Mindösszesen** | **114 456** | **59 366** | **49 165** | **156 295** | **379 282** |

## Személyi jellegű ráfordítások értékének alakulása és létszámterv

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2017. év Tény** | **2018. év Terv** | **Változás** | |
| **eFt** | **%** |
| Bérköltség egyszeri tételek nélkül | 262 484 | 314 960 | 52 476 | 120% |
| Többlet bérköltség EMMI támogatás | - | 110 500 | 110 500 | n/a |
| Bérköltség egyszeri tételek nélkül (közfoglalkoztatottak) | 321 687 | 175 468 | - 146 219 | 55% |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 9 218 | 10 643 | 1 425 | 115% |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések (közfoglalkoztatottak) | 9 683 | 9 600 | - 83 | 0% |
| **Bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetések összesen** | **603 072** | **621 171** | **18 099** | **103%** |
| Járulékok | 59 868 | 67 795 | 7 927 | 113% |
| Többlet járulékok EMMI támogatás | - | 23 205 | 23 205 | n/a |
| Járulékok (közfoglalkoztatottak) | 45 043 | 28 883 | - 16 160 | 64% |
| Létszámleépítés személyi jellegű egyszeri költségei | - | - | - | n/a |
| **Személyi jellegű ráfordítások** | **707 983** | **741 054** | **33 071** | **105%** |
| Záró létszám (saját foglalkoztatott) - fő | 72 | 84 | 12 | 117% |
| Záró létszám (közfoglalkoztatott) - fő | 306 | 206 | - 100 | 67% |
| Átlaglétszám (saját foglalkoztatott) - fő | 59 | 74 | 15 | 125% |
| Átlaglétszám (közfoglalkoztatott) - fő | 293 | 193 | - 100 | 66% |

A Forum Hungaricum 2016. évben nem látott el olyan állami feladatot, amely személyi ráfordítást igényelt volna. 2017-ben az új állami feladatok ellátásához – aminek egy részét korábban a MANDA végezte – valamint a projektek indikátorainak követelménye kapcsán a személyi állomány feltöltésére volt szükség. A feladatok nagyságához, valamint a törvényi előírásokhoz mérten lettek a bérek megállapítva. 2018. évre a bérnövekmény az előírt létszámnövekményből, a piaci bérszint emelkedéséből, továbbá a minőségi humánerőforrás bevonásából adódik. Az erre vonatkozó kimutatást a *bérkorrekciós segédtábla* mutatja meg részleteiben.

A bázis létszámra vonatkozóan 4 főt érintett a törvény szerint kötelező béremelés (minimálbér, garantált bérminimum) és az Mt. 208. §. alá tartozó ügyvezető kivételével szinte a teljes munkavállalói létszámot érinti a bérfejlesztés. Átlagos mértéke 21,5%-os, 41,7 M Ft, amennyiben a bérfejlesztési támogatást 39,1 M Ft-ot Társaságunk megkapja.

Az üres álláshelyek megfelelő, diplomás szakemberekkel történő betöltése elsődleges cél, melyek jövedelemszintjét a piaci szinthez kell közelíteni.

A foglalkoztatotti létszámot az átlagos statisztikai létszám alapján várható 88 fő mellett a közfoglalkoztatottak száma emeli, várhatóan 300 fővel.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kimutatás álláshelyekről és bérekről** | | | | |
| Munkavégzés | Munkakör | Tényleges létszám | Munkakörhöz tartozó bruttó bér | Ebből üres álláshelyek |
| Budapest Központ | Ügyvezető | 1 fő | 13 200 000 Ft | 0 fő |
| Általános igazgató | 1 fő | 10 200 000 Ft | 0 fő |
| Gazdasági vezető | 1 fő | 11 136 000 Ft | 0 fő |
| Projekt igazgató | 1 fő | 8 400 000 Ft | 0 fő |
| Főtanácsadó | 1 fő | 8 400 000 Ft | 0 fő |
| Jogi szakreferens | 1 fő | 3 360 000 Ft | 1 fő |
| Kulturális vezető | 1 fő | 7 200 000 Ft | 0 fő |
| Titkárságvezető | 1 fő | 6 000 000 Ft | 0 fő |
| Projekt koordinátor | 1 fő | 8 400 000 Ft | 0 fő |
| Informatikus rendszergazda | 1 fő | 4 560 000 Ft | 0 fő |
| Adatbáziskezelő-archivátor | 3 fő | 10 080 000 Ft | 0 fő |
| Informatikus könyvtáros | 1 fő | 6 600 000 Ft | 0 fő |
| Kézbesítő | 1 fő | 2 400 000 Ft | 0 fő |
| Munkaügyi referens | 3 fő | 12 240 000 Ft | 0 fő |
| Pénzügyi-, számviteli ügyintéző | 4 fő | 15 720 000 Ft | 2 fő |
| PR-, marketing munkatárs | 2 fő | 7 560 000 Ft | 1 fő |
| Szerkesztő | 2 fő | 7 320 000 Ft | 0 fő |
| Főkönyvelő | 1 fő | 8 136 000 Ft | 0 fő |
| Egyéb | 2 fő | 6 360 000 Ft |  |
| Titkárnő | 1 fő | 3 000 000 Ft | 0 fő |
| Ügyintéző szakfordító | 2 fő | 5 208 000 Ft | 0 fő |
| **Összesen** |  | **32 fő** | **165 480 000 Ft** | **4 fő** |
| Munkavégzés | Munkakör | Tényleges létszám | Munkakörhöz tartozó bruttó bér | Ebből üres álláshelyek |
| ÓZD Nemzeti Filmtörténeti Élménypark | Intézményvezető | 1 fő | 4 800 000 Ft |  |
| Portás | 2 fő | 3 808 800 Ft |  |
| Pedagógiai referens | 1 fő | 3 960 000 Ft |  |
| Takarító munkatárs | 2 fő | 5 040 000 Ft | 1 fő |
| Pr-, marketing munkatárs | 1 fő | 3 360 000 Ft | 1 fő |
| Kulturális programszervező | 1 fő | 3 600 000 Ft |  |
| Filmtechnikai munkatárs | 3 fő | 8 160 000 Ft | 1 fő |
| Tárlatvezető, animátor | 4 fő | 11 280 000 Ft | 1 fő |
| Közönségkapcs. munkatárs | 3 fő | 8 280 000 Ft | 0 fő |
| **Összesen** |  | **18 fő** | **52 288 800 Ft** | **4 fő** |
| Munkavégzés | Munkakör | Tényleges létszám | Munkakörhöz tartozó bruttó bér | Ebből üres álláshelyek |
| ÓZD Digitális Erőmű | Intézményvezető | 1 fő | 6 000 000 Ft |  |
| Intézményvezető asszisztens | 1 fő | 3 960 000 Ft |  |
| Informatikus rendszergazda | 1 fő | 3 360 000 Ft | 1 fő |
| Műszaki ügyintéző | 2 fő | 5 472 000 Ft | 0 fő |
| Pedagógiai referens | 4 fő | 13 800 000 Ft | 1 fő |
| Portás | 6 fő | 14 160 000 Ft | 2 fő |
| Pr-, marketing vezető | 1 fő | 5 400 000 Ft |  |
| Pr-, marketing munkatárs | 1 fő | 3 360 000 Ft | 1 fő |
| Takarító munkatárs | 4 fő | 6 720 000 Ft |  |
| Tárlatvezető, animátor | 4 fő | 12 240 000 Ft | 2 fő |
| Tartalom fejlesztő | 5 fő | 13 000 000 Ft | 2 fő |
| Programszervező | 1 fő | 3 240 000 Ft |  |
| Ügyviteli munkatárs | 3 fő | 6 480 000 Ft |  |
| **Összesen** |  | **34 fő** | **97 192 000 Ft** | **9 fő** |
| **Létszámba nem számítók bruttó bére** | |  |  | |
| **Mindösszesen** |  | Tényleges létszám | Munkakörhöz tartozó bruttó bér | Ebből üres álláshelyek |
|  |  | **84 fő** | **314 960 800 Ft** | **17 fő** |

A fenti táblázat nem tartalmazza a kapcsolódó járulékokat, valamint az egyéb, jogszabályban előírt bérelemek (pl. munkába járás költségtérítése, és az esetlegesen felmerülő, a tervtáblában szereplő megbízási díjak összegét, amely tételenként:

Bér: 314 960 800 Ft

További bérelemek: 10 642 556 Ft

Járulékok összesen: 67 794 990 Ft

**Összesen: 393 398 346 Ft**

Bérkorrekciós támogatás kizárólag a törvényben meghatározott, valamint a piaci jövedelmekhez történő felzárkóztatás **39,1 M FT**.

További, EMMI támogatás esetén tervezett

Bér: 110 500 000 Ft

Járulékok: 23 205 000 Ft

**Összesen: 133 705 000 Ft**

Közfoglalkoztatottak:

Bér: 185 068 000 Ft

Járulékok: 28 883 000 Ft

**Összesen: 213 951 000 Ft**

Az üzleti terv szakmai, szöveges leírásaiban megfogalmazódnak a MANDA-tól jogutódként átvett állami feladatok, és ahhoz szükséges létszámigény. A létszámra vonatkozóan mindkét pályázat fenntartási szakaszában teljesíteni szükséges az indikátorokat, amely további létszámbővítést ír elő. A feladatok nagysága többszörösen meghaladja a jelenlegi létszámmal teljesíthető mértéket, így a személyi állomány bővítésével, valamint közfoglalkoztatottak (300 fő) bevonásával kívánjuk azokat végrehajtani, erre irányuló pályázatot ismételten benyújtottunk a Belügyminisztérium felé.

A bérek tekintetében az ügyvezető juttatása 818/2016. (XII.28.) AH számú alapítói határozattal lett megállapítva, amelyhez viszonyítva került meghatározva a további vezetők juttatása. A jelenlegi bérszint a közszférában hasonló munkakörben betöltött szinthez közelít.

A bérek megállapításánál figyelembe kellett venni a kiemelt szakmai képességeket, a piaci kockázatokat, valamint az egyes területeken tapasztalt munkaerő-hiányt, továbbá azt, hogy az átvett foglalkoztatottak illetményének mértéke nem változhatott negatív irányba.

Jelenlegi munkatársak 80%-ban a korábbi MANDA dolgozói voltak, akiket bérmegtartással, illetve az egyéb bérelemek megszűnésének ellensúlyozására bérkiegészítéssel foglalkoztat tovább a Társaság. A munkakörök 2017. évi átlagbére nem a versenypiaci szegmensekhez közelít, sokkal inkább az alacsonyabb, közszférában elérhető bérekhez, így a minőségi humánerőforrás megtartásához 2018-ban bérkorrekcióra lesz szükség. Ezt a bérkorrekciós táblázat részletezi, melynek fedezetére kérelemmel fordultunk a tulajdonosi joggyakorlóhoz. Az MNV Zrt. 331/2018 (VI. 26.) AH számú kapcsolódó döntése értelmében – két részletben – 39.154e Ft támogatást folyósít a Társaság számára a 2018. évben.

Az alapilletmények mellett egyéb bérelemek köre összevontan jelentkezik a személyi ráfordítások között. Elemi szinten ezen belül lett tervezve a közigazgatási határon kívül dolgozók munkába járásának költségtérítése, a be nem töltött álláshelyeken elvárt feladatok átmeneti elvégzésére megbízási díjak, pótlékok, az ügyvezető prémiuma, egyes célfeladatok finanszírozása.

*A felügyelőbizottság tagjai személyi juttatásban* ***NEM*** *részesülnek, bár ezirányú kérelmet terjesztett elő a Társaság a Tulajdonosi joggyakorló felé.*

*Az Munka törvénykönyvének 208. §-ának hatálya alá tartozó vezető bérét a bérkorrekció* ***NEM*** *érinti.*

*Elkülönítésre kerül ugyanakkor 1 320 e Ft teljesítményösztönző az ügyvezető részére,* melynek alapelve a Társaság eredményességének előmozdítása és a takarékos gazdálkodás követelményének biztosítása. A Társaság 2016-ig veszteséges volt, 2017-ben a Társaság konszolidálásával a Társaság vesztesége leírásra került. A veszteséges gazdálkodás megszüntetése ellenére az ügyvezető prémiumban – prémiumkiírás hiányában – nem részesült.

## Értékcsökkenés alakulása

A Társaság a 2016. december 31. napján jogutóddal megszűnt MaNDA eszközeinek jelentős részét használja tekintettel arra, hogy a megszűnt szervezet feladatainak jelentős részét látja el. Az eszközök vagyonkezelésének paramétereit rendező vagyonkezelési szerződés megkötésére egyelőre nem került sor, ugyanakkor az MNV Zrt. tárgyi elemeket érintő elvárásainak megfelelően kezeljük ezek számviteli elszámolását.

Az értékcsökkenés a Számviteli tv. valamint a szervezet Számviteli Politikájában meghatározott módon kerül elszámolásra.

Az ÉCS visszafizetési kötelezettséget a hosszú lejáratú kötelezettségek között tartjuk nyilván.

## Egyéb ráfordítások értékének alakulása

adatok ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2017. évi** | **2018. évi** | **Változás** | |
| **Tény** | **Terv** | **eFt** | **%** |
| Követelések értékvesztése | - | - | - | n/a |
| Káreseményekkel kapcsolatos veszteség, helyreállítás | - | - | - | n/a |
| Fizetett késedelmi kamat | - | - | - | n/a |
| Céltartalék képzés | 9 279 | - | -9 279 | n/a |
| Egyéb fel nem sorolt ráfordítás |  | - |  | n/a |
| **Egyéb ráfordítások** | 9 279 | - | -9 279 | n/a |

## Céltartalék felhasználásának és képzésének alakulása

A társaság nem kíván képezni újabb céltartalékot, és a korábbi, 2014. évben képződött céltartalékot tervezetten nem kívánja felhasználni.

## Üzemi eredmény

adatok ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Üzleti eredmény** | **2017. év Tény** | **2018. év Terv** | **Változás** | |
| **eFt** | **%** |
| Összes üzleti bevétel | 1 056 326 | 1 180 980 | 124 654 | 112% |
| Összes üzleti ráfordítás | 1 025 333 | 1 176 036 | 150 703 | 115% |
| **Üzleti eredmény** | **30 993** | **4 944** | **- 26 049** | **16%** |
| Üzleti eredmény költségtérítés és támogatás nélkül | - 1 018 679 | - 1 160 936 | - 142 257 | 114% |

**Üzemi eredmény változásának indoklása**

Társaságunk 2017-ben aktív résztvevője volt a közfoglalkoztatási programnak, amely kihatással volt a személyi jellegű ráfordítások, informatikai eszközök beszerzését eredményező és egyéb, anyag jellegű ráfordítások növekményére. 2018. évre új szerződést kötöttünk.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **Összeg (eFt)** | |
|
| **Üzleti eredmény 2017. évi tény** | **30 993** |  |
| Több megrendelés – árbevétel növekedés | 8 446 |  |
| Anyagjellegű ráfordítások növekedése | 111 899 |  |
| Létszámbővítés hatása - ráfordítások növekedése | 33 071 |  |
| Écs leírás növekedése | 8 592 |  |
| Egyéb bevételek növekedés | 116 208 |  |
| Egyéb ráfordítások csökkenése | 2 859 |  |
| **Üzleti eredmény 2018. évi terv** | **4 944** |  |
| **Üzleti eredményváltozás** | **-26 049** |  |

## Pénzügyi műveletek eredménye

A Társaságnak nincsenek pénzügyi műveletei, ezért ennek kimutatása nem releváns.

# Összefoglaló megállapítások

A Társaság Adózás előtti eredményét az egyes eredménysorok értékeinek változása az alábbiak szerint módosítja:

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Összeg (eFt)** |
| **Adózás előtti eredmény 2017. évi tény** | **30 983** |
| Érékesítés nettó árbevétele | 15 100 |
| Egyéb bevételek | 1 165 880 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 265 682 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 741 054 |
| Értékcsökkenési leírás | 169 300 |
| Pénzügyi eredmény | - |
| **Adózás előtti eredmény 2018. évi terv** | **4 944** |
| **Adózás előtti eredmény változása** | **- 26 039** |

Az adózás előtti eredmény változásának oka

A 2017. évi eredmény a korábbi évekhez képest kimagasló, amelynek forrása a Társaság Alapítója által nyújtott egyszeri de minimis támogatás. Tehát a 2017. évi adósságrendezés és a hosszú távú eredményes működés fenntarthatóságának a különbözetét mutatja az adózás előtti eredmény változása (-26 049 e Ft), amely a jövőbeni tervekben ekkora eltérést nem fog mutatni.

# A Társaság 2018. évi beruházási terve

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| adatok ezer Ft-ban | | | | | |
| **Megnevezés** | **2017. év Tény** | **2018. évi terv** | | | |
| **I. né (teljesítés)** | **II. né (teljesítés)** | **III. né (teljesítés)** | **IV. né (teljesítés)** |
| Informatika (közfoglalkoztatással) | 61 421 | - | 9 000 | - | 78 600 |
| Tárgyi eszköz | 33 000 | - | - | - | 7 200 |
| Szoftver fejlesztés | - | - | 1 000 | 2 800 | 11 000 |
| Építmény és telek | - | - | 4 000 | - | - |
| **Beruházások összesen** | **94 421** | **-** | **14 000** | **2 800** | **96 800** |
| Informatika | - | - | - | - | - |
| Tárgyi eszköz | 5 000 | - | - | - | - |
| **Fenntartás, karbantartás összesen** | **5 000** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Beruházás, fenntartás, karbantartás összesen** | **99 421** | **-** | **14 000** | **2 800** | **96 800** |
| **113600** | | | |

**Beruházások finanszírozása**

Beruházásaink elsődleges célja az indikátorok eredményes teljesítése, ami egyben a bevételek növekedéséhez vezet. Ehhez azonban innovatív eszközök beszerzése szükséges, amelyek szélesebb célcsoportot vonzanak majd az élménypark megismeréséhez, használatához. Prioritást élvez ugyanakkor a kulturális alapfeladatok színvonalas ellátása, a mely érdekében folyamatos rendszerfejlesztések szükségesek (immateriális javak) a MANDA adatbázissal összefüggően.

Közfoglalkoztatással összefüggő feladatok ellátásához szükséges informatikai géppark bővítése 9 000 eFt, ami az erre hivatott célzott támogatásból kerül beszerzésre.

EMMI támogatás keretében közbeszerzéssel 78 600 eFt értékben kívánunk beszerezni speciális szkennereket, drónokat, szállítójárműveket, és egyéb, a feladat megvalósításához szükséges eszközöket.

További beruházások az alapfeladat ellátásához szükséges szoftverfejlesztés (immat. javak) és tárgyi eszközök révén 26 000 e Ft.

A Társaság a Központosított beszerzési portálon (KEF) a beszerzési tervben feltüntetett eszközök és anyagok beszerzését a törvényben előírt módon tervezi, és alkalmazza. Ott jelenik meg egyéb, központosított közbeszerzés köteles eszközbeszerzést (hardver, szoftver, digitalizáló eszközök) tartalmazó előzetes terv is.

# Mérlegterv, tőkeszerkezet, likviditás

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | adatok ezer Ft-ban | |
| **Megnevezés** | **2017. évi Tény** | **2018. évi  Terv** | **Változás** | |
| **eFt** | **%** |
| **ESZKÖZÖK** | **2 593 672** | **2 427 717** | **- 165 955** | **93,6%** |
| **Befektetett eszközök** | **2 404 933** | **2 322 970** | **- 81 963** | **96,6%** |
| I. Immateriális javak | 186 235 | 159 920 | - 26 315 | 85,9% |
| II. Tárgyi eszközök | 2 213 334 | 2 163 050 | - 50 284 | 97,7% |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök | 5 364 | - | - 5 364 | 0,0% |
| **Forgóeszközök** | **186 436** | **102 447** | **- 83 989** | **55,0%** |
| I. Készletek | - | 5 364 | 5 364 | n/a |
| II. Követelések | 20 718 | 2 913 | - 17 805 | 14,1% |
| Vevők (csoporton belül) | - | - | - | n/a |
| Vevők (csoporton kívül) | 279 | 413 | 134 | 148,0% |
| Egyéb köv. | 20 439 | 2 500 | - 17 939 | 12,2% |
| III. Értékpapírok | **-** | **-** | - | n/a |
| IV. Pénzeszközök | 165 718 | 94 170 | - 71 548 | 56,8% |
| **Aktív időbeli elhatárolások** | **2 303** | **2 300** | **- 3** | **99,9%** |
| **FORRÁSOK** | **2 593 672** | **2 427 717** | **- 165 955** | **93,6%** |
| **Saját tőke** | **3 758** | **8 702** | **4 944** | **231,6%** |
| I. Jegyzett tőke | 3 100 | 3 100 | - | 100,0% |
| II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | - | - | - | n/a |
| III. Tőketartalék | 29 900 | 29 900 | - | 100,0% |
| IV. Eredménytartalék | - 85 831 | - 56 242 | 29 589 | 65,5% |
| V. Lekötött tartalék | 27 000 | 27 000 | - | 100,0% |
| VI. Értékelési tartalék | - | - | - | n/a |
| VII. Adózott eredmény | 29 589 | 4 944 | - 24 645 | 16,7% |
| **Céltartalékok** | **9 279** | **9 279** | **-** | **100,0%** |
| **Kötelezettségek** | **2 414 803** | **2 267 072** | **- 147 731** | **93,9%** |
| I. Hátrasorolt kötelezettségek | - | - | - | n/a |
| II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | 2 331 756 | 2 186 956 | - 144 800 | 93,8% |
| Hosszú lejáratra kapott kölcsönök | - | - | - | n/a |
| Tartozások kötvénykibocsátásból | - | - | - | n/a |
| Beruházási és fejlesztési hitelek | - | - | - | n/a |
| Egyéb hosszúlejáratú hitelek | - | - | - | n/a |
| Egyéb hosszú lejáratú köt. | 2 331 756 | 2 186 956 | - 144 800 | 93,8% |
| Ebből: vagyonkezelés alatt álló állami vagyon | 2 331 756 | 2 186 956 | - 144 800 | 93,8% |
| III. Rövid lejáratú kötelezettség | 83 047 | 80 116 | - 2 931 | 96,5% |
| Rövid lejáratú kölcsönök | **-** | **-** | - | n/a |
| Rövid lejáratú hitelek | **-** | **-** | - | n/a |
| Szállítók (csoporton belül) | - | - | - | n/a |
| Szállítók (csoporton kívül) | 3 329 | 3 300 | - | 99,1% |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettség | 79 718 | 76 816 | - 2 902 | 96,4% |
| **Passzív időbeli elhatárolások** | **165 832** | **142 664** | **- 23 168** | **86,0%** |

**Eredményterv**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tétel** | **Megnevezés** | **2017.  évi Tény** | **2018.  évi Terv** | **Változás** | |
| **eFt** | **%** |
| 1 | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 6 654 | 15 100 | 8 446 | 226,9% |
| 2 | Export értékesítés nettó árbevétele | - | - | - | n/a |
| **I.** | **Értékesítés nettó árbevétele** | **6 654** | **15 100** | **8 446** | **226,9%** |
| 03. | Saját termelésű készletek állományváltozása | - | - | - | n/a |
| 04. | Saját előállítású eszközök aktivált értéke | - | - | - | n/a |
| **II.** | **Aktivált saját teljesítmények értéke** | **-** | **-** | **-** | n/a |
| **III.** | **Egyéb bevételek** | **1 049 672** | **1 165 880** | **116 208** | **111,1%** |
|  | *ebből költségtérítés, támogatás* | 610 449 | 949 596 | 339 147 | 155,6% |
|  | *ebből visszaírt értékvesztés* | - | - | - | n/a |
|  | *ebből: közfoglalkoztatási program* | 439 223 | 216 284 | - 222 939 | 49,2% |
| 05. | Anyagköltség | 22 918 | 54 063 | 31 145 | 235,9% |
|  | *ebből: közfoglalkoztatási program* | 1 298 | 1 100 | - 198 | 84,7% |
| 06. | Igénybe vett szolgáltatások értéke | 125 401 | 205 899 | 80 498 | 164,2% |
|  | *ebből: közfoglalkoztatási program* | 14 460 | 7 000 | - 7 460 | 48,4% |
| 07. | Egyéb szolgáltatások értéke | 4 995 | 5 220 | 225 | 104,5% |
| 08. | Eladott áruk beszerzési értéke (ELABÉ) | - | - | - | n/a |
| 09. | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 469 | 500 | 31 | 106,6% |
| **IV.** | **Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)** | **153 783** | **265 682** | **111 899** | **172,8%** |
| 10. | Bérköltség | 262 484 | 425 460 | 162 976 | 162,1% |
| 11. | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 9 218 | 10 643 | 1 425 | 115,5% |
| 12. | Bérjárulékok | 59 868 | 91 000 | 31 132 | 152,0% |
| 13. | Közfoglalkoztatási program bér | 321 687 | 175 468 | - 146 219 | 54,5% |
| 14. | Közfoglalkoztatási program személyi egyéb jellegű kifizetések | 9 683 | 9 600 | - 83 | 99,1% |
| 15. | Közfoglalkoztatási program járulék | 45 043 | 28 883 | - 16 160 | 64,1% |
| **V.** | **Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)** | **707 983** | **741 054** | **33 071** | **104,7%** |
| **VI.** | **Értékcsökkenési leírás** | **160 708** | **169 300** | **8 592** | **105,3%** |
| **VII.** | **Egyéb ráfordítások** | **2 859** | **-** | **- 2 859** | **0,0%** |
|  | *ebből: értékvesztés* | **-** | **-** | **-** | n/a |
| **A** | **ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I ± II + III – IV – V – VI- VII)** | **30 993** | **4 944** | **- 26 049** | **16,0%** |
| 13. | Kapott (járó) osztalék és részesedés | - | - | - | n/a |
| 14. | Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek | - | - | - | n/a |
| 15. | Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek | - | - | - | n/a |
| 16. | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 9 | - | - 9 | n/a |
| 17. | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | - | - | - | n/a |
| **VIII.** | **Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)** | **9** | **-** | **- 9** | **n/a** |
| 18. | Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | - | - | - | n/a |
| 19. | Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | - | - | - | n/a |
| 20. | Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások | - | - | - | n/a |
| 21. | Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése | - | - | - | n/a |
| 22. | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | 19 | - | - 19 | n/a |
| **IX.** | **Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)** | **19** | **-** | **- 19** | **n/a** |
| **B.** | **PÉNZÜGYI MÜVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)** | **- 10** | **-** | **10** | n/a |
| **C** | **ADÓZÁS ELÖTTI EREDMÉNY (±A±B)** | **30 983** | **4 944** | **- 26 039** | 16,0% |
| **X.** | Adófizetési kötelezettség | 1 394 | - | - 1 394 | n/a |
| **D** | **ADÓZOTT EREDMÉNY (C-X)** | **29 589** | **4 944** | **- 24 645** | 16,7% |

# 2018. évre áthúzódó, korábbi években keletkezett, fizetendő kötelezettségek.

adatok ezer Ft-ban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **Személyi és járulék kiadások** | **Működési kiadások** | **Összesen** |
|
| Belföldi anyag- és áruszállítók | - | 3 292 | 3 292 |
| Társasági adó elszámolása | - | 1 307 | 1 307 |
| Járulékok (munkavállalói szja, nyugd,bizt,eg.bizt) | 20 950 | - | 20 950 |
| Kifizetőhelyi SZJA | 1 129 | - | 1 129 |
| Kifizetőhelyi EHO | 1 160 | - | 1 160 |
| ÁFA | - | 580 | 580 |
| Munkabér elszámolási számla | 35 334 | - | 35 334 |
| Munkabér elszámolási számla 2016-ig | 2 003 | - | 2 003 |
| NAV tartozások 2016-ig | 4 390 | - | 4 390 |
| Rehabilitációs hozzájárulás | 152 | - | 152 |
| SZOCHO kötelezettség | 10 753 | - | 10 753 |
| Szakképzési hozzájárulás kötelezettség | 930 | - | 930 |
| Cégautóadó | - | 125 | 125 |
| Rövidlejáratú egyéb kötelezettségek | - | 818 | 818 |
| Költségek passzív időbeli elhat. | - | 165 | 165 |
| **Mindösszesen** | **76 801** | **6 287** | **83 088** |

A táblázatban szereplő különféle kötelezettségek a 2018. évi támogatásból már kiegyenlítésre kerültek.

# Finanszírozás, likviditási terv

Társaságunk az Alaptörvény 36. cikk (1) bekezdése alapján Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló törvénye alapján nem rendelkezik önálló költségvetési sorral egyik Fejezeten belül sem, ezért közfeladatait támogatási szerződések megkötése útján tudja ellátni.

Cash flow kimutatás „DIREKT” módon:



A „direkt” módszerrel kimutatott cash flow a Társaság mindenkori pénzforgalmi helyzetét mutatja, amelyen látható, hogy likviditási gondokkal nem kell szembesülni.

A kimutatás célzottan a pénzforgalmat ábrázolja, a Társaság likviditásának alakulásának mérésére szolgál, eltérést a mérlegtől és az eredménykimutatástól az alábbi – pénzforgalmat nem érintő – tényezők alkotják:

* korábbi évben kapott támogatás 2018. évben történő felhasználása,
* elhatárolások feloldása,
* értékcsökkenési leírás,
* egyéb, a 2000. évi C. tv. előírása szerinti könyvelés hatása, amely szintén nem pénzforgalmi szemléletű.

# A Társaság adósságállománya a következő években

adatok ezer Ft-ban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2018. évi** | **2019. évi** | **2020. évi** |
| Hosszú lejáratú kapott kölcsönök | - | - | - |
| Beruházási és fejlesztési hitelek | - | - | - |
| Egyéb hosszú lejáratú hitelek | - | - | - |
| Hosszú lejáratú adósságállomány év végén | - | - | - |
| Rövid lejáratú kölcsönök | - | - | - |
| Rövid lejáratú hitelek | - | - | - |
| Rövid lejáratú adósságállomány év végén | - | - | - |
| **Adósságállomány összesen** | **-** | **-** | **-** |

# A Társaság hitel törlesztési kötelezettsége a következő években

adatok ezer Ft-ban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2018. évi** | **2019. évi** | **2020. évi** |
| Tőketörlesztési kötelezettség | - | - | - |
| Kamatok | - | - | - |
| Kölcsönök járulékai, kamatai | - | - | - |
| **Adósságszolgálat összesen** | **-** | **-** | **-** |

Társaságunknak nincs hitelállománya, és 2018. évre vonatkozóan nem tervez hitelfelvételt.

# Kockázatok kezelése és érzékenység vizsgálat

A Forum Hungaricum az alábbi, közfeladatokhoz kapcsolódó nonprofit jellegű közfeladatokat látja el:

* közreműködés a kulturális javak digitalizálásában;
* közreműködés a kulturális digitális adatbázisok metaadat-sztenderdjeinek és nyilvántartó rendszereinek egységesítésében;
* részvétel a nemzeti kulturális digitális kataszter kialakításában;
* közreműködés a közgyűjteményi digitalizálási stratégia végrehajtásában;
* a közfoglalkoztatásról és a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó, valamint egyéb törvények módosításáról szóló 2011. évi CVI. törvény és a közfoglalkoztatáshoz nyújtható támogatásokról szóló 375/2010. (XII. 31.) Korm. rendelet szerint végzett tevékenysége támogatásáról rendelkező hatósági szerződésében meghatározott feladatok;
* Európai uniós forrásból finanszírozott, folyamatban lévő és fenntartási kötelezettséggel terhelt projektek
* a TÁMOP-3.2.14-12/1 „Egységes Nemzeti Oktatási és Kulturális Térinformációs Rendszer létrehozása”;
* a TIOP-1.2.1/B-12/1 „Nemzeti Kulturális Térinformációs Rendszer Szolgáltató és Tanácsadó Multifunkcionális Módszertani Központ”;
* az ÉMOP-2.1.1/A-14-2014-0001 „Kiemelt turisztikai termék- és attrakciók fejlesztése – Nemzeti Filmtörténeti Élménypark”.
* a HURO /0802/023 AF „Közös EXPO, közös piac – az Arad és Békés megyék közötti gazdasági és kereskedelmi kapcsolatok erősítése*” elszámolási* kötelezettsége

A feladatokhoz kapcsolódó erősségek:

* Valamennyi feladathoz **szakmailag kidolgozott** - az EU-s projektek esetében az irányító hatóságok által auditált - projektek kapcsolódnak.
* A feladatok elvégzéséhez **korszerű infrastruktúra és jól képzett emberi erőforrás** áll rendelkezésre.
* A nonprofit jellegből adódóan feladatok elvégzésének eredményességét elsődlegesen nem piaci szempontok, hanem a **szakmai indikátorok** szerint meghatározott mutatók alapján mérhetők, amelyek elérésére a fenti feltételek megfelelőek.
* A feladatok elvégzésére **költségvetési források** állnak rendelkezésre.

Lehetőségek:

* Az eddigi tapasztalatok alapján a közfoglakoztatás, illetve a kapcsolódó kulturális adatbázisfejlesztés terén lehetőség mutatkozik a szakmai mutatók növelésére.
* Tovább kell erősíteni az intézményekkel már ma is jól működő **kapcsolatrendszer nyújtotta lehetőségek kihasználását.**
* Az EU-s projektek vonatkozásában – új látványosságok, rendezvények, kiállítások, szakmai rendezvények révén – lehetőség van a **látogatottság növelésére**. Ehhez kapcsolódóan fokozott hangsúlyt szükséges fektetni a projektekhez kapcsolódó **PR/marketing tevékenységre.**
* Erősíteni lehet a térséghez kötődő **nemzetközi együttműködés** intenzitását.

Gyengeségek

* A kulturális digitalizációs tevékenység és a közfoglalkoztatási program összefüggően működik, az **esetleges jogszabályi változások** a komplex programot érzékenyen érinthetik.
* Az EU-s projektek elsődlegesen ingyenesen vehetők igénybe, ezért a **bevételi lehetőség csak korlátozottan** áll rendelkezésre. A projektek **megvalósítási helyszíne** távol esik a fővárostól. A spontán látogatók száma elenyésző, fokozott PR tevékenységre, továbbá a régió fejlesztésére van szükség.

Veszélyek

* A **jogszabályi változások**, illetve a folyamatos állami **finanszírozásban esetlegesen jelentkező zavarok** kiemelt veszélyt jelentek a feladatok folyamatos ellátásában. Figyelemmel a többéves fenntartási intervallumra, kiemelten fontos az állami támogatás **értékállóságának** biztosítása.
* A jelenleg rendelkezésre álló, magasan képzett munkaerő megtartása fontos feladat, mert a kieső **munkavállalók pótlása** nehéz feladat.

# Környezettudatos működéssel kapcsolatos elképzelések, tervezendő intézkedések

Valamennyi vagyonkezelésünkben és üzemeltetésünkben lévő épület esetében a megújuló energiaforrások beszerzésére az esetlegesen kiírt pályázaton való részvétellel kívánunk fűtéskorszerűsítést realizálni, hogy üzemeltetési költségeinket hőszivattyúk, ill. napkollektorok felszerelésével csökkenteni tudjuk.

# Társaságspecifikus mutatók

Nem releváns.

# Középtávú kitekintés

adatok ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| Bevételek | 1 180 980 | 951 332 | 737 332 | 737 323 |
| Kiadások | 1 176 036 | 951 032 | 737 132 | 737 023 |
| **Prognosztizált Adózás Előtti Eredmény** | **4 944** | **300** | **200** | **300** |

**Bevételt generáló tevékenységek elindítása:**

*A Digitális Erőmű, mint oktatási központ:*

OKJ-s tanfolyamok indítása elsősorban a távmunkát elősegítő tematikában. A Digipédia fejlesztése és feltöltése mellett a köz- és felsőoktatás igényeit szolgáló, specializált digitális segédanyag fejlesztés, különös tekintettel az audiovizuális tartalmak fejlesztésére. A Forum Hungaricum Nonprofit Kft. által működtetett Magyar Nemzeti Digitális Archívum tartalmának újrahasznosítása B2B és B2C modellek kialakítása és működtetése.

*A Digitális Erőmű, mint rendezvényközpont:*

A csarnok és rendezvénytér, valamint a háromszáz fő számára kialakított oktatási infrastruktúra bérbeadása és a saját szervezésű rendezvények kiszolgálása. Rendszeres, nagy érdeklődésre számot tartó események megrendezése.

*A Digitális Erőmű, mint kulturális központ:*

A pályázati keretek között megvalósított Digitális Magyarország kiállítás infrastruktúrájának használatával, új fényfestéses kiállítások kialakítása.

*A Digitális Erőmű, mint szórakoztató központ:*

A Forum Hungaricum által működtetett Filmtörténeti Élménypark szolgáltatásait kiegészítve, szórakoztató produkciók elindítása (szabadulószoba, lézerharc) fesztiválok

*A Filmtörténeti Élménypark interaktív kiállításainak kiegészítéseként bevételorientált szolgáltatások* *fejlesztése, és elindítása:*

- csapatépítő tréning,

- születésnap filmes karaoke-val,

- filmes nyári táborok, filmkészítéssel

Digitális Magyarország módszertani fejlesztési feladatait, valamint működtetné az Országos Digitalizációs Mentorhálózatot.

*A kiemelt projekt fejlesztési céljai:*

Általános cél a GINOP, EFOP, VEKOP keretében megvalósuló a digitalizációs fejlesztésekhez és a Digitális Jólét Programhoz kapcsolódó egyes, kijelölt projektek vonatkozásában folyamatos szakmai és módszertani támogatás biztosításának megvalósítása.

A projekt további célja digitalizációs mentorhálózat fejlesztése. A projekt keretében létrehozásra kerülő digitalizációs mentorhálózat járuljon hozzá ahhoz, hogy a Digitális Jólét Programok eredményei minél magasabba arányban érjék el a társadalom szélesebb rétegeit.

Részcélok, konkrét célok az kijelölésre kerülő projektek céljai szerint a projekt generálás időszakában kerülhetnek kialakításra.

*Lehetséges programok például a módszertani támogatásnál:*

GINOP-3.3.1-16 Közösségi internet hozzáférési pontok fejlesztése, szolgáltatási portfóliójuk bővítése GINOP-3.3.2-16 Online kormányzati, közigazgatási és e-egészségügyi szolgáltatások terjedésének elősegítése és a Digitális Jólét Program kiterjesztésének elősegítése. GINOP-3.3.3-17 Online kormányzati, közigazgatási és e-egészségügyi szolgáltatások terjedésének és a digitális jólét megteremtésének elősegítése országos, illetve helyi civil és szakmai szervezetek támogatásával GINOP-3.4.4-16 Szélessávú fejlesztések előkészítéséhez és végrehajtásához kapcsolódó feladatok ellátása

Infrastrukturális fejlesztés az épületek megújuló energiaforrással való kiegészítésére, KEHOP.

2017. szeptemberétől elindult BA szintű oktatás a Miskolci Egyetem kihelyezett képzéseként Ózdon, a Digitális Erőmű épületében. Ez további karok kihelyezésével bővülhet, ami rendkívül előnyös egyrészt a szűk régióban élő, tanulni vágyók lehetőségeit tekintve, továbbá országos ismeretségének növelését közvetett módon elősegíti.

# Leányvállalatok eredményességének bemutatása

Nem releváns.