



ÜZLETİ TERV 2017.
BARCIKA ART KFT.

1. ÜZLETI TERV 2017 - BARCIKA ART KFT.

1.1 A cég bemutatása

1.1.1 A vállalkozás alapadatai

Tulajdonos:	Barcika Centrum Kft. (100%)
Törvényes képviselő:	Dr. Makkai Orsolya, ügyvezető
A vállalkozás székhelye:	3700 Kazincbarcika, Fő tér 5.
Elérhetőségi adatok	
o telefon:	+36 48 510 220
o fax:	+36 48 510 -224
o weboldal:	www.barcikaart.hu
o e-mail cím:	titkarsag@barcikaart.hu
o postacím:	3700 Kazincbarcika, Fő tér 5.
A vállalkozás könyvvezetését végző cég:	Barcika Kontroll Kft.
A vállalkozás jogi képviseletét ellátó neve:	Dr. Buza Orsolya

1.1.2 A vállalkozás története

2011. július 1-től Kazincbarcika Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 130/2011. (V.27.) számú határozatával létrehozta az Egressy Béni Könyvtár, Kulturális és Sport Központot, melynek feladatait 2012. szeptember 1-jével a Barcika Ipari Park Kft.-ből létrejövő és a Timpanon Kft. kommunikációs feladatait, illetve az Egressy Béni Könyvtár, Kulturális és Sport Központ tevékenységeit (kivéve Városi Könyvtár) ellátó Barcika Art Kommunikációs, Kulturális és Sport Szolgáltató Kft. vette át. A művelődési központ, a sportlétesítmények és a kommunikációs területen dolgozó munkavállalók október 1-jével kerültek át a társaságba.

Kazincbarcika Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 275/2014 (XII.15.) számú határozatával döntött a többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok átalakulásáról és a Barcika Art Kft.-ben meglévő 4 200 eFt névértékű önkormányzati tulajdonban lévő üzletrész apport útján történő átadásáról a Barcika Centrum Kft.-nek. A fenti időponttól kezdődően a Barcika Art Kft. tulajdonosa 100 %-ban a Barcika Centrum Kft.

1.1.3 A vállalkozás küldetése

A Barcika Art Kft. elsődleges feladata a kulturális értékek közvetítése, olyan kulturális és művészeti és sportlétesítmények működtetése, rendezvények szervezése, amelyek minden korosztálynak, csoportnak programot kínálnak és az egyéneket minden élethelyzetben, életkorban, egész életük folyamán meg tudja szólítani.

A cég küldetése, hogy sokrétű tevékenységével elősegítse a kazincbarcikai lakosság identitástudatának erősítését, a város kulturális vonzerejének növekedését.

Szándéka a kisebb közösségek létrehozásán túl a szélesebb közösséget, a várost, a régiót, a külföldi illetve a testvérvárosi kapcsolatokat érintő és megmozgató programok, rendezvények

létrehozása, bővítése, a közösségformáló és interaktív szerepvállalás, a regionális kulturális központ imázs erősítése.

1.1.4 A vállalkozás fő tevékenységi területei

1.1.4.1 Kulturális tevékenység

Mezey István Művészeti Központ és a Gyermek Háza

A Mezey István Művészeti Központ 2014. október 4-én nyitotta meg kapuit. Helyet biztosít a városi könyvtárnak (bérloői konstrukcióban), két kiállító térnek és két állandó kiállításnak is. Ezen kívül városi szinten egyedülállóan 250 fős rendezvényteremmel rendelkezik, amely céges, valamint civil rendezvények, családi események tökéletes helyszíne. A Gyermek Háza-Kézművesház óvodás- és általános iskoláskorú gyerekek tanórán kívüli közművelődési tevékenységével, valamint fiatalok és felnőttek szabadidős, népművészeti, illetve kézműves oktatásával foglalkozik. A házban rajz-, tűzzománc- és kézműves kuckó, modellezőműhely, illetve foltvarró klub, gobelin öltögetők köre várja az érdeklődőket. Az iskolai szünetekben napközis és bentlakásos táborokat; szorgalmi időszakban kézműves délelőtti, bérletes foglalkozásokat, kiállításokat, hétvégi családi játszóházakat szerveznek.

Egressy Béni Kulturális Központ és a kiállítóterek

A 356 fős színházteremmel, a 110 fős klubteremmel rendelkező művelődési központ a város centrumában található.

Szeptembertől májusig színházi és gyermekszínházi bérletes előadások, koncertek, gálaműsorok várják a felnőtteket és a gyermekeket egyaránt. A kiemelt nagyrendezvények - Kolorfesztivál, „Adventtől újévig” programsorozat, városi ünnepek – egyes programelemei számára is a művelődési központ ad otthont. Itt működnek az évtizedes hagyománnyal rendelkező művészeti csoportok, a Galagonya citerazenekar és az Izsó Miklós Képzőművészeti Kör.

A megfelelő technikával felszerelt termek kiváló helyszínei lehetnek egy-egy szakmai konferenciának, könyvbemutatóval egybekötött író-olvasó találkozóknak, játszóházi foglalkozásnak, párt- és civil rendezvénynek, jótékonyági bálnak, családi eseménynek (pl. esküvői vacsora, keresztelő, ballagás).

Városi rendezvények

A Barcika Art Kft. a város és a térség nagyszabású eseményeinek megszervezése mellett igyekszik saját ötletekkel, egyedi, arculatformáló programokkal színesíteni a kulturális rendezvények palettáját.

Minden évben megrendezésre kerülő, nagyszabású programok:

- Újévi hangverseny
- Magyar Kultúra Napja
- Március 15-i ünnepség
- Szavalóversenyek
- Majális
- Gyermeknap

- Kolorfesztivál
- Augusztus 20.
- Bányásznapi
- Október 23-i megemlékezés
- Adventtől Újévig

Egyéb programok:

- bérletes színházi előadások: óvodás, iskolás, felnőtt bérlet
- kiállítások
- bérletes kézműves foglalkozások
- kézműves táborok
- esküvő kiállítás
- művészeti táborok, foglalkozások
- amatőr művészek bemutatása (pl. Mezey Kávézóban)
- stb.

1.1.4.2 Kommunikációs tevékenység

A Barcika Art Kft. korábbi kommunikációs központja, ma Szerkesztőség elnevezésű egysége látja el Kazincbarcika Város Önkormányzatának kommunikációs és köztájékoztatási feladatait. Ehhez kapcsolódva közszolgálati célú televíziós műsorszolgáltatást folytat; felvételtől, vágatlanul közvetíti a képviselő testületi üléseket; közérdekű közleményeket, hirdetésekkel jelentet meg a KVTV képújságjában.

Segíti Kazincbarcika Város Önkormányzatának arculatépítését, városmarketingjét, helyi, heti 35.000 példányban megjelenő magazint (Kolor7) jelentet meg, grafikai és nyomdai típusú előkészítő munkákat végez az önkormányzatnak és intézményeinek, üzemelteti az O Pont online hírportált, városmarketinggel összefüggő kommunikációs tervezési és szervezési tevékenységeket folytat. Elősegíti az önkormányzat európai uniós projektjeihez kapcsolódó nyilvánosságbiztosítási feladatok elvégzését.

Online média

Online hírportál (OPont) szerkesztése, üzemeltetése, a www.barcikaart.hu, www.kolorfesztival.hu, www.kolorcity.hu üzemeltetése, a Barcika Art Kft. és Kolorcity Facebook oldalának, kiemelt rendezvények aloldalainak üzemeltetése, online kampányok tervezése és lebonyolítása.

Print média

A több mint 40 településen, 35 000 példányszámban, minden héten megjelenő Kolor7 magazin szerkesztése, kiadása.

Sugárzott média

A KVTV és a KVTV képújságjának szerkesztése, üzemeltetése.

Reklámfelület értékesítés

Hirdetési felületek értékesítése a Barcika Art Kft. médiafelületein.

Nyilvánosságbiztosítási feladatok és városmarketing

Kazincbarcika Város Önkormányzata és intézményei, a Barcika Art Kft. és a Barcika Centrum cégcsoport rendezvényeihez, programjaihoz, eseményeihez, szolgáltatásaihoz kreatív anyagok tervezése, gyártása, nyomdai előkészítése, megrendelése; az önkormányzat európai uniós projektjeihez kapcsolódó és külső megbízásokon alapuló nyilvánosságbiztosítási tevékenység ellátása.

Kolorcity-városmárka fenntartási és fejlesztési koncepciójának kidolgozása.

1.1.4.3 Sport és rekreációs tevékenység

Uszoda

Az uszoda általános (lakossági és sportegyesületi uszodahasználat) szolgáltatási spektruma mellett speciális feladatok (gyógyúszás, úszásoktatás, csecsemőúszás, szauna, masszázs, vízi torna szolgáltatások) ellátása és biztosítása.

KSK és sportszervezés

Tornacsarnok

2016. évben a sportlétesítmények, főleg a csarnokok kihasználtsága magas volt, több mint 20 sportegyesület igényeit szolgálták. A Tornacsarnokban a tanév során az Irinyi János Református Szakközépiskola testnevelés órái zajlanak, majd a délutáni órákban a sportegyesületek veszik birtokba a létesítményt.

A Tornacsarnok mellett található két salakos teniszpálya üzemeltetése 2014-ben átadásra került a Barcikai Tenisz Clubnak. Így a nyitó és záró karbantartáson kívül a pályákat a sportegyesület gondozza, fejleszti.

Munkacsarnok

Az őszi- téli időszakban edzéslehetőséget biztosít a KBSC labdarúgó csapatainak, valamint hétvégén a Barcikai Tenisz Club sportolóinak. Emellett folyamatos, a kapacitásukat meghaladó igény jelentkezik ezen terület igénybevételére. A tavaszi időszak beköszöntével ugyanez mondható el a szabadtéri multi funkciós műfüves kispályával kapcsolatban.

A szabadtéri labdarúgópályák a tavaszi- nyári-őszi szezonban elsősorban a KBSC FC 8 utánpótláskorú és egy felnőtt csapatának szolgál edzéslehetőséggel.

A birkózó csarnokban jellemzően birkózás, bokszt és karate edzések folynak.

A súlyemelő terem a KVSE súlyemelő szakosztályának sportolóinak, valamint egy-két esetben más sportegyesület kondicionáló edzéseinek helyszíne. Évről-évre növekszik az atlétika pályán futó lakossági szabadidő-sportolók száma, valamint nagy népszerűségnek örvend a nyári időszakban a főzőhely, a szalonnasütő hely, a strandröplabda pálya, valamint a 2013-ban adományokból létrehozott mini játszótér.

Balatonszepezdi Ifjúsági Tábor

Az önkormányzat tulajdonában lévő balatonszepezdi tábor 2016-ban a műszaki állapot miatt nem tudta megnyitni kapuit. A 2017-es évben egy helyi vállalkozóval együttműködve lehetőség nyílt az üzemeltetés átadására és egy kisebb mértékű felújításra. Továbbra is cél,

hogy a kazincbarcikai és környékbeli lakosok elsőbbséget élvezzenek a többi lehetséges táborozóval, nyaralóval szemben.

1.1.4.4 Műszaki kiszolgálási tevékenység

Rendezvénytechnika

A Barcika Art Kft. telephelyein a társaság saját szervezésében megvalósuló, valamint külső vállalkozók, intézmények és sportegyesületek által szervezett rendezvények hang- és fénytechnikai igényeinek kiszolgálására, vizuáltechnika (projektor, vászon) biztosítására kerül sor a szükséges szakszemélyzettel. Szabadtéri rendezvények esetén a szükséges méretű színpad és színpadfedés szállítása, össze- és szétszerelése, valamint a rendezvényhez szükséges bútorok, eszközök biztosítása: székek, padok, kordonok, öltözők, stb.

1.1.4.5 Vendégforgalmi tevékenység - Tourinform iroda

A Tourinform Kazincbarcika iroda feladata a turisták, az érdeklődők tájékoztatása Kazincbarcika város és a gyűjtőterületének (28 település) aktuális lehetőségeiről (szállás, étkezés, nevezetességek stb.), programjairól, turisztikai attrakcióiról. Fontos feladata az adatgyűjtés: a Nemzeti Turisztikai Adatbázis (NETA) feltöltése, az információk „naprakész” frissítése, valamint a kapcsolattartás az idegenforgalomban aktívan közreműködő partnerekkel. Feladata továbbá a Turisztikai Ügynökség nemzeti és regionális kiadványainak, a kistérségek és a működési területen kiadott marketingeszközeinek bemutatása. 2016 év végén a Tourinform Iroda és a Kisgaléria a Mezey István Művészeti Központba költözött, így a nagyobb látogatottság biztosított lett, a kiállításokat egy helyszínre koncentrálni, ütemezettebben lehet megszervezni.

1.2 2017. évben tervezett fejlesztések, projektek

1.2.1 Sport

1.2.1.1 Átfogó városi sport stratégia kidolgozása

A városi sportstratégia célja, hogy a helyi társadalmi igények alapján, a gazdasági és jogszabályi lehetőségeknek megfelelően megfogalmazza Kazincbarcika sportéletének jövőképét és célrendszerét, illetve a megvalósítás stratégiáját, a megvalósításhoz szükséges feladatokat.

A sportstratégia meg kell, hogy határozza a sporttal kapcsolatos kiemelt területeket, irányelveket:

- A város tulajdonában levő sportlétesítmények leghatékonyabb kihasználását és működtetésének szükségességét.
- A közoktatási rendszerben az óvodai, illetve a tanórai és tanórán kívüli sportolási lehetőség fejlesztését.
- Az utánpótlás korú fiatalok sportolási lehetőségeinek magas szintű biztosítását.

- A versenysportban résztvevők számára a létesítmények igénybevételével és közvetlen támogatás nyújtásával magas szintű eredmények elérését.
- A szabadidősportban minél nagyobb létszámú résztvevő aktív sportolásának elősegítését.
- A hátrányos helyzetű fiatalok esetében kiaknázni a sportnak az integráló és esélyegyenlőség-teremtő lehetőségét.
- A fogyatékkal élők sportolási lehetőségének biztosítását. Újra felélesztésre került a Magyar Speciális Olimpia Szövetséggel való kapcsolat, melynek eredményeként 2017-ben újabb sportrendezvények honosodhatnak meg a városban.
- Az uszoda megfelelő működéséhez szükséges kisebb-nagyobb fejlesztések

1.2.2 Kultúra

A cég kulturális szolgáltatás nyújtása területén szükséges egyes rendezvények újragondolása, megújítása, illetve új, hiánypótló programok bevezetése Kazincbarcika város kulturális életébe.

Kolorfesztivál: Az első négy év fesztiválsikere és a svájci források kiaknázása után a fesztivál fenntarthatósága érdekében fontos a rendezvénysorozat tartalmi megújítása, a célközönség újrapozicionálása, a gasztronómiai vonal erősítése, valamint a térségi együttműködés további fejlesztése. Az idei évben is a sokszínű, sokrétű, változatos, szemléletformáló programoké lesz a főszerep, még nagyobb hangsúlyt fektetve a hagyományőrzésre, a közösségformáló programokra és a térségi együttműködésre. A svájci forrás kiaknázását követően komoly hangsúlyt kap a bevételi források növelése, esetlegesen átstrukturált, a helyi lehetőségekhez is illeszkedő differenciált jegy/bérletrendszer kialakítása.

Közművelődési szakmai területen tervezett beruházások:

- Egressy Béni Művelődési Központ színháztermének felújítása
- Mezey István Művészeti Központ belső udvarának berendezése, rendezvénytérré történő alakítása

1.2.3 Média

1.2.3.1 Új stúdió kialakítása a megépülő inkubátorházban

Az inkubátorház átadását követően a Szerkesztőség új elhelyezést kap, biztosítva a stúdióteret, a műsorkészítés vezérlését, a televíziós háttér munkák, a lap és hírportál szerkesztésének, készítésének feltételeit. Elkészültek a költözéshez szükséges előzetes költségkalkulációk, felmérésre kerültek a működés elégséges biztosításához szükséges fejlesztési igények. A tervek között elsődlegesen szerepel, hogy a kazincbarcikai médiafelületek hangsúlyosabban kapjanak szerepet a térségben. Az új médiaközpont egy innovatív, fiatal gyakornokokat vonzó, a város és térség lakossága számára professzionális szolgáltatásokat ellátó, interaktív intézmény legyen. A KVTV további fejlesztések révén HD minőségben tud majd sugározni, és egy éven belül lehetőség szerint a piacon lévő összes szolgáltató digitális csatornájára is fel kívánunk kerülni.

1.2.3.2 Műsorkészítés, szerkesztés technológiai feltételrendszerének javítása

A jelenlegi televíziós technikának jelentős része tíz évnél idősebb, a vezérlő technológiát 1993-ban vásárolták meg. Ezek működésnek műszaki bizonytalansága miatt szükségesek a fent említett fejlesztések. Jelentősen módosul a munkamegosztás, az együttműködés kényszere

miatt a szerkesztőség média elemei között. Az átjárhatóság érdekében és az archiválási rendszer működtetése miatt szükséges egy központi szerver és az ehhez csatlakozó belső hálózat kialakítása. Felgyorsul az információk nyilvánosságra hozatalának ideje, (egy hónaposról egy naposra), a helyszíni közvetítése száma gyarapodik, ehhez is szükségesek technológiai fejlesztések.

1.2.3.3 Kazincbarcika Város és a térség programjait, turisztikai attrakcióit összefoglaló applikáció fejlesztése

Mobil eszközökre épülő szolgáltató rendszer kidolgozása: Telefonos szolgáltató partnerekkel, olyan személyre szóló információ továbbítás fejlesztése, kísérleti alkalmazása. Az applikációval interaktív szolgáltatási lehetőséget építünk ki, amely a városlakók helyi kulturális és sportesemények tájékoztatását jelentősen segíti.

1.3 Marketing-terv

A Barcika Art Kft. által végzett tevékenységek közös jellemzője, hogy Kazincbarcika város lakossága érdekében végzi, az identitástudat erősítése, a közérzet javítása, kulturális, sport és közösségi élményekhez való juttatása, a széleskörű tájékoztatás megvalósítása céljából, valamint a város külső megítélésének jobbítása érdekében.

A 4P a Barcika Art Kft. esetében:

Product: A cég esetében a marketing tevékenységgel megtámogatott termékek szolgáltatások a következők: kulturális szolgáltatások és rendezvények, sportszolgáltatások és rendezvények, műsorkészítés és sugárzás, hetilap kiadás, online hírportál.

Price: A különböző szolgáltatások árainak kialakítása elsősorban a lakosság és a helyi vállalkozói réteg fizetőképességének figyelembe vételével történik.

Place: A különböző szolgáltatások értékesítésének helyszínei adottak, elsősorban a cég telephelyeihez és más városi helyszínekhez köthetők.

Promotion: A cég az általa nyújtott szolgáltatások promótálását elsősorban saját felületein végzi (KVTV, KOLOR7, opont.hu, FACEBOOK, Barcikaart.hu), egyes kiemelt esetekben igénybe vesz térségi és országos média felületeket is.

Marketing célok:

- A cég szolgáltatásainak még hatékonyabb kommunikálása a város és a térség lakossága felé,
- Újszerű és kreatív, rendhagyó marketingeszközök alkalmazása a szolgáltatások promótálásában
- Új megjelenési felületek megtalálása, létrehozása,
- A közösségi oldalak hatékonyabb használata.

1.4 Eredményterv

Megnevezés	Barcika Art Kft. 2017. évi terv
	eFt
KULTURÁLIS TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE	36 825
SPORT TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE	49 515
KOMMUNIKÁCIÓS TEVÉKENYSÉG ÁRBEVÉTELE	68 895
KULTURÁLIS RENDEZVÉNYEK ÁRBEVÉTELE	7 260
SPORTRENDEZVÉNYEK ÁRBEVÉTELE	1 325
VÁROSI RENDEZVÉNYEK ÁRBEVÉTELE	7 010
KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK ÁRBEVÉTELE	3 200
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	174 030
EGYÉB BEVÉTELEK	350 400
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	524 430
ANYAGKÖLTSÉG	62 870
IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	264 095
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	6 105
KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	3 200
ELÁBÉ	18 020
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	354 290
BÉRKÖLTSÉG	105 435
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	6 085
BÉRJÁRULÉKOK	26 540
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	138 060
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	25 290
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	6 350
RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	523 990
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	440
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	500
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	50
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	450
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	890

1.4.1 Bevételek részletezése

A Társaság értékesítésének nettó árbevétele a:

- Kulturális tevékenység: az Egressy Művelődési Ház, a Mezey István Művészeti Központ,
- Sport tevékenység: Tornacsarnok, KSK létesítmények, uszoda
- Kommunikációs tevékenység: KVTV, Kolor7 újság, városmarketing, nyilvánosságbiztosítás, hirdetés,
- Rendezvények szervezéséből, lebonyolításából

származó jegybevételek, szponzori díjak, a televíziós szolgáltatással és a lapkiadással összefüggő hirdetési tevékenységek bevételeiből tevődik össze, kiegészítve közvetített szolgáltatásokból eredő bevételekkel.

A nettó árbevétel tervezett értéke 174.030 eFt, melynek jelentősebb tételei a kommunikációs tevékenységből származó 68.895 eFt, a sporttevékenységhez kapcsolódó 49.515 eFt és a kulturális tevékenységből származó 36.825 eFt.

Az egyéb bevételek jelentős része (94,8 %-a) működési célú támogatás, ami az önkormányzati költségvetéssel megegyező összegben szerepel az üzleti tervben. A kulturális és sporttevékenység működési célú támogatása 256.787 eFt, az uszoda üzemeltetési költségeihez való hozzájárulás 75.315 eFt. A fennmaradó részt a pályázatokon elnyert összegek, vállalkozásoktól kapott támogatások, illetve a támogatásból megvalósult eszközbeszerzésekhez kapcsolódó, ezen eszközök értékcsökkenésével megegyező elhatárolt és visszavezetett bevételek teszik ki.

1.4.2 Ráfordítások részletezése

Az anyagjellegű ráfordítások a működés során felhasznált/felmerült vásárolt anyagok, az igénybevett szolgáltatások, az egyéb szolgáltatások költségeit és a közvetített szolgáltatások értékét tartalmazza.

Az anyagköltség tervezett értéke 62.870 eFt, ami tartalmazza az intézmények fenntartásához szükséges közüzemi szolgáltatások költségeit, valamint a működtetéshez kapcsolódó irodaszer, nyomtatvány, szakmai anyagok, élelmiszer és munkaruha beszerzéséhez szükséges összeget.

Az igénybevett szolgáltatások értéke a bérleti díjakat, külső vállalkozók által végzett javítási, karbantartási, postai, könyvvizsgálati és előfizetési díjakat, munkavédelmi, biztonsági és oktatási szolgáltatásokat, utazási és kiküldetési díjakat, a rendezvényekhez kapcsolódó művészeti és szórakoztató tevékenységeket, a Kolor7 újság terjesztési költségeit tartalmazza. A cégcsoport tagjai által nyújtott szolgáltatások, (ügyviteli-könyvvezetési szolgáltatás, létesítmény fenntartás) értéke is itt került tervezésre. Az egyes tevékenységek szolgáltatás igénye alapján meghatározott keretösszeg 264.095 eFt.

Az egyéb szolgáltatások költségei a hatóságok, bankok, biztosítók felé fizetendő díjakat és illetékeket, biztosítási és szerzői jogdíjakat foglalja magába 6.105 eFt értékben.

A személyi jellegű ráfordításoknál a jelenleg alkalmazott és az év során a feladatellátáshoz igazodóan alkalmazni kívánt munkavállalók, a megbízási jogviszony keretében foglalkoztatottak és a FEB tagok munkabére, megbízási- és tisztelet díja, személyi jellegű

egyéb kifizetése, az ezekhez kapcsolódó járulékok kerültek megtervezésre a jogszabályi előírások figyelembe vétele mellett. A költségelemek tervezett értéke 138.060 eFt.

Az eszközök után elszámolt értékcsökkenés keretösszege 25.290 eFt.

Az önkormányzat és az állami költségvetés részére fizetendő adók és járulékok, illetve egyéb kisösszegű, közvetlen költségként el nem számolható tételek, pl. kerekítési különbözetek, egyéb ráfordításként tervezett 2017. évi értéke 6.350 eFt, mely összeg céltartalék képzést nem tartalmaz.

A 2017. év üzleti terve alapján megállapítható, hogy a vállalkozási tevékenységhez közvetlenül kapcsolódó bevételek fedezik a ráfordítások összegét, üzemi eredmény szintjén az érték +440 eFt. A pénzügyi műveletek eredményeként tervezett összeg +450 eFt. Együttes összegük alapján a Barcika Art Kft. tervezett adózás előtti eredménye 890 eFt.