



**Music Hungary Szövetség Egyesület**

# **A magyarországi élőzenei piac felmérése**

**KPMG Tanácsadó Kft.**

**2024. október 25.**

© 2024 KPMG Tanácsadó Kft., a magyar jog alapján bejegyzett korlátolt felelősségű társaság, és egyben a KPMG International Limited („KPMG International”) angol „private company limited by guarantee” társasághoz kapcsolódó független tagtársaságokból álló KPMG globális szervezet tagtársasága. Minden jog fenntartva. Magyarországon nyomtatva.

Nyilvántartja a budapesti Fővárosi Törvényszék Cégbírósága, cégjegyzékszám: 01-09-698768



© 2024 A KPMG Tanácsadó Kft., a magyar jog alapján bejegyzett korlátolt felelősségű társaság, és egyben a KPMG International Limited („KPMG International”) angol „private company limited by guarantee” társasághoz kapcsolódó független tagtársaságokból álló KPMG globális szervezet tagtársasága. Minden jog fenntartva.

A tanulmány elkészítéséhez felhasznált adatok és információk legnagyobb részét a felmérésben megkérdezett szervezetek biztosították. Az adatokra és információkra vonatkozó forrásellenőrzés nem képezte részét a munkánknak. A felhasznált adatok és információk pontosságáért és teljességéért a KPMG Tanácsadó Kft. nem vállal felelősséget.

A jelentés a szervezetek által szolgáltatott adatokon és információkon kívül a jelentésben ismertetett nyilvánosan elérhető adatokon és információkon alapul. Az ilyen adatokra és információkra való támaszkodásunk és azok felhasználása nem értelmezhető az azokkal kapcsolatos véleményünk kifejezéseként, kivéve amennyiben és amilyen mértékben azt a jelentésünkben másként nem jelezzük. Nem vállalunk felelősséget az ilyen adatok és információk esetleges pontatlanságának következtetéseinkre gyakorolt hatásáért.

A következtetéseinkhez vezető módszerek kiválasztása szubjektív döntéseket is magában foglalhat. Ebből következően bár következtetéseink meggyőződésünk szerint indokoltak, elképzelhető, hogy mások másféle következtetésre jutnak.

A KPMG Tanácsadó Kft. 2024. szeptember 30-án az elemzési munkát befejezte. Ez a dokumentum a végleges jelentés. Az esetlegesen korábban keletkezett dokumentumtervezetekre és korábbi szóbeli nyilatkozatra nem lehet hagyatkozni, mivel az ilyen dokumentumtervezetek és nyilatkozatok nem a végleges következtetésekre vonatkoznak. A jelentés nem tartalmazza a dokumentum elkészítésének időpontja után esetlegesen bekövetkezett események, az azt követően beállít körülmények, illetve rendelkezésre álló információk hatásait.

A jelen dokumentumban lévő információk általános jellegűek, és nem vonatkoznak egyetlen konkrét személy vagy társaság körülményeire sem. Bár törekszünk arra, hogy pontos és időszerű információkat adjunk, nem lehet garancia arra, hogy ezek az információk pontosak abban az időpontban, amikor megkapják azokat vagy arra, hogy pontosak maradnak a jövőben. Az ilyen információk alapján senkinek sem szabad intézkedéseket hozni megfelelő szakmai tanácsadás nélkül az adott helyzet alapos felmérését követően. A jelen dokumentum tartalma alapján eljáró vagy intézkedést hozó harmadik félnek okozott károkért felelősséget nem vállalunk.

A dokumentum bizalmasan kezelendő.



## Táblázatok listája

1. tábla: A mintavételi célcsoportbeli szervezetek főtevékenységük TEÁOR kódja szerint	3
2. tábla: A válaszadó és a célcsoportbeli szervezetek eloszlása a főtevékenység TEÁOR kódja szerint	6
3. tábla: Az élőzenei piac 2023. évi becsült mérete	14
4. tábla: Az élőzenei piac méretének becsült változása a 2019. és 2023. év között	15
5. tábla: Az élőzenei iparágra vonatkozó jövőbeni scenáriók bekövetkezésének megítélése	23

## Ábrák listája

1. ábra: A válaszadók aktivitása vármegyék szerint 2023-ban (az összes válaszadó százalékában)	6
2. ábra: A válaszadók megoszlása aszerint, hogy mióta működnek az egyes szerepkörökben	7
3. ábra: A válaszadó szervezetek megoszlása az 2023. évi árbevétel nagyságrendje szerint	9
4. ábra: Az egyes szerepkörök 2023. évi részesedése a jegyár-bevételből a válaszadók megítélése szerint	10
5. ábra: A jegyértékesítésből származó bevétel nagyságrendje a válaszadók körében	11
6. ábra: A jegyár-bevétel hányadának átlagos mértéke az azonos TEÁOR-kóddal működő cégek körében	12
7. ábra: A jegybevételetlen kívüli bevétel-elemek gyakorisága a válaszadók körében	13
8. ábra: A válaszadó szervezetek 2023. évi tipikus jegyárai sávok bontásában	15
9. ábra: A jegyárak növekedésének mértéke a 2019. és 2023. év között a megkérdezett szervezeteknél	16
10. ábra: A jegyeladás volumenének változása a 2019. és 2023. év között a megkérdezett szervezeteknél	17
11. ábra: A 2023-ban szervezett események megoszlása típus szerint	17
12. ábra: A 2023-ban szervezett események száma típus szerint	18
13. ábra: A 2023-ban szervezett események látogatói száma típus szerint	18
14. ábra: A külföldi látogatók aránya a 2023. évben szervezett eseményeken	19
15. ábra: A növekedést korlátozó tényezők megítélése a válaszadók körében azok észlelt jelentőségének sorrendjében	20
16. ábra: Egyes szabályozási tényezők megítélése a válaszadók körében azok észlelt pozitív vagy negatív hatása szerint	21
17. ábra: Áfacsökkentés hatására bekövetkező szervezeti válaszlépések valószínűségének megítélése	24
18. ábra: Áfacsökkentés hatására bekövetkező jegyárcsökkentés mértékének becslése	25

## Tartalom

Vezetői összefoglaló	1
<b>1 Bevezetés</b>	<b>2</b>
1.1 A kutatás háttere	2
1.2 A kutatás célja	2
<b>2 Módszertan</b>	<b>2</b>
2.1 Az alkalmazott megközelítés	2
2.2 Módszertani korlátok	4
<b>3 A megkérdezési minta összetétele</b>	<b>5</b>
3.1 Főtevékenység	5
3.2 Tevékenység helyszíne	6
3.3 Jellemző szerepkörök és ágazati kapcsolódások	7
3.4 A kitöltők jellemzői	8
<b>4 Piaci helyzetkép</b>	<b>8</b>
4.1 Árbevétel és pénzügyi tartalék	8
4.2 A jegyár-bevétel megoszlása a piaci szereplők között	10
4.3 A jegyár-bevétel szerepe a teljes árbevételen belül	10
4.4 A piac becsült mérete és annak változása 2020 és 2023 között	13
4.5 A jegyárak alakulása	15
4.6 A szervezett események jellege és látogatottsága	17
<b>5 A szektor kihívásai és jövőképe</b>	<b>19</b>
5.1 Kihívások	19
5.2 A szabályozás hatásai	21
5.3 A piac jövőképe	22
<b>6 Egy jegyértékesítést érintő áfacsökkentés legvalószínűbb hatásai</b>	<b>23</b>
Felhasznált irodalom	26

## Vezetői összefoglaló

### Az elemzés célja

A tanulmány célja annak feltárása, hogy a magyarországi élőzenei rendezvénypiac hogyan alakult a COVID-19 által terhelt éveket követően, milyen növekedési perspektívákkal, illetve korlátokkal rendelkezik. Emellett megvizsgáltuk azt is, hogy mik lennének a legvalószínűbb hatásai a piacra egy jegyértékesítést érintő áfacsökkentésnek.

### Az alkalmazott megközelítés

A tanulmány a zeneipari szereplők közvetlen kérdőíves megkérdezésével gyűjtött adatokra épít. A megkérdezés célcsoportját a Music Hungary Szövetség szakértői által meghatározott iparági szereplők köre jelentette. A célcsoportba jellemzően olyan szereplők kerültek, amelyek nagyszámú eseményt szerveznek vagy egyéb módon jelentős szereplői a hazai élőzenei ágazatnak, illetve jelentős jegyár-bevétellel rendelkeznek. Bár a minta a piac aggregált jegyár-bevételének közel 20%-át lefedi<sup>1</sup>, reprezentatívnak nem tekinthető. Ezzel együtt az adatok autentikus, releváns és aktuális információkat biztosítottak az elemzéshez.

A piacméret becslésének alapját a válaszadók által megosztott 2023-as jegyár-bevétel adta. Az eredmények összevetése a Music Hungary megrendelésére 2020-ban készített, hasonló tanulmány (a továbbiakban az „előzménytanulmány”) eredményeivel lehetővé tette a piac fejlődési trendjeinek vizsgálatát.

### Eredmények

Az élőzenei rendezvények piacának mérete reálértéken 2023-ban már kismértékben meghaladta a 2019-es, COVID előtti szintet. A piac mérete közel 69 milliárd forintra tehető, ami 5%-os reálnövekedést jelent az előzménytanulmány által becsült összeghez képest<sup>2</sup>. A 2019 és 2023 között történt jelentős mértékű árszínvonal emelkedést a szolgáltatók jegyár-emeléseivel javarészt lekövezték, így ez a reálnövekedés elsősorban a jegyértékesítés volumen-növekedéséhez köthető.

A piac percepciói szerint a három fő növekedési kihívás a magas áfateher, az infláció és a fizetőképes kereslet csökkenése. Ezek egymással összefüggésben állnak, mivel az infláció következtében visszaesik a fogyasztók vásárlóereje, és növekszik a rendezvények költsége, ami a jegyek drágulásához vezet. Ezt a hatást tovább fokozza az EU-s viszonylatban<sup>3</sup> magas áfakulcs. Összességében ez csökkentheti a fogyasztók hajlandóságát élőzenei rendezvényeken való részvételre, ilyen módon visszafogva a piac növekedését.

A piaci szereplők megítélése szerint a jegyértékesítésre érvényes áfakulcs csökkentésének legvalószínűbb hatása a megrendezésre kerülő események számának és színvonalának növekedése lenne. A jegyárak jelentős csökkentése nem tartozik a piaci szereplők legvalószínűbb válaszlépései közé.

Az élőzenei rendezvénypiac jövőjét illetően a piaci szereplők megítélése szerint leginkább valószínű fejlemények a piaci koncentráció növekedése a kisebb szereplők számának csökkenésével, miközben a piacban érdekelt magánbefektetők száma csökken. Bizonytalanok a válaszadók a hazai kereslet alakulását és a külföldi vendégek arányát illetően is, így feltételezhető, hogy változatlan körülmények mellett a bevételi források csökkenését és a növekvő költségfeszültséget inkább a nagyobb szereplők tudják hatékonyan kezelni, a kisebb szervezetek piaci jelentősége pedig csökkenhet.

<sup>1</sup> Lásd a 4.4-es fejezetet.

<sup>2</sup> Megjegyezzük, hogy az előzménytanulmány becslési megközelítése az itt alkalmazottól eltérhet, ami háttérrel lehet az eredményekre.

<sup>3</sup> A fesztiválokra csökkentett, 18%-os áfakulcs vonatkozik, az egyéb zenei rendezvények 27%-os áfakulcsa viszont aktuálisan a legmagasabb az EU tagországok körében.

## 1 Bevezetés

### 1.1 A kutatás háttere

**A hazai élőzenei szektor jelentős károkat szenvedett a COVID-19 járvány alatt és azt követően<sup>4</sup>.** A piacot súlyosan érintették a hatósági lezárások, és bár a 2022. évben megvalósuló több, mint 50 000 élőzenei fellépés már a rehabilitáció irányába mutatott, az még mindig kb. 20%-kal maradt el a 2019. évi szinttől. A kieső bevételek mellett később az infláció okozta költségnyomás is nehezítette a piac helyreállítását<sup>5</sup>.

**Ebben a kontextusban merült fel az igény a Music Hungary Szövetség részéről annak felmérésére, hogy hol tart jelenleg az élőzenei rendezvények piacának helyreállása,** milyen kihívásokkal küzd a szektor és hogyan írható le a piaci szereplők jövőképe. A Music Hungary Szövetség erre a feladatra a KPMG Tanácsadó Kft.-t kérte fel.

A Music Hungary Szövetség megrendelésére készült egy tanulmány 2020-ban (a továbbiakban: előzménytanulmány), ami megvizsgálta egy a jegyértékesítést érintő áfakulcs lehetséges csökkentésének hatásait<sup>6</sup>. Miután az azóta eltelt idő alatt jelentősen változott a makrogazdasági környezet, és a rehabilitáció útján elindult szektor új kihívásokkal találja magát szemben, a tanulmány ismét kitér az áfacsökkentés szektorbeli hatásaira.

### 1.2 A kutatás célja

**A kutatás célja a magyarországi élőzenei rendezvénypiac méretének evidenciákon alapuló becslése a zeneipari szereplők kérdőíves megkérdezésével feltárt, aggregált 2023-as jegyár-bevételek alapján.** A kutatás emellett magas szinten felmérte az élőzenei események jegyár-bevétele után fizetendő áfa csökkentésének potenciális hatásait, az élőzenei ágazat kihívásait, növekedési korlátait és jövőbeni kilátásait.

Miközben jelen tanulmánynak célja a 2020. évben elvégzett kutatás piacméretre vonatkozó becsléseinek aktualizálása, a korábbi kutatás jellemzően az iparági szervezetek nyilvánosan elérhető pénzügyi adatain és eredménykimutatásain, valamint kis mintás kvalitatív kutatáson alapult. Az e tanulmányban bemutatott becslések ezzel szemben a releváns szervezeteket célzó kérdőíves megkérdezésen keresztül gyűjtött adatokon alapulnak, így több szervezet közvetlen visszajelzésére építenek.

## 2 Módszertan

### 2.1 Az alkalmazott megközelítés

**A kutatás az alábbi eseményeket tekinti zenei rendezvénynek:**

- Fesztivál;
- Könnyűzenei élő koncert;
- Komolyzenei élő koncert;
- Élőzenés, más programmal ötvözött esemény (pl. zenés felolvasóest, lemezbemutató);

---

<sup>4</sup> ProArt, 2024, p. 70

<sup>5</sup> Uo.

<sup>6</sup> PwC, 2020. A továbbiakban előzménytanulmányként hivatkozunk erre az anyagra.

- Egyéb előzenés, táncos rendezvény;
- Nem élő, lemezfelvételes zenés rendezvény<sup>7</sup>.

**A kérdőíves megkérdezés célcsoportját a Music Hungary Szövetség szakértői által meghatározott iparági szereplők köre jelentette.** A megkérdezési mintába jellemzően olyan szereplők kerültek, amelyek nagyszámú eseményt szerveznek vagy egyéb módon jelentős szereplői a hazai élőzenei ágazatnak, illetve jelentős jegyár-bevétellel rendelkeznek:

- 33 fesztivál, ill. rendezvényszervező vállalkozás;
- 22 koncertszervező;
- 23 zenei klub.

Ez a megközelítés lehetővé tette a célcsoport hatékony elérését, építve a tagsági és partnerségi kapcsolatokra.

**A megkérdezés célcsoportja fővárosi és vidéki szervezeteket és változatos társasági formákat foglalt magában,** beleértve az egyéni vállalkozókat, betéti társaságokat, társas vállalatokat (kft-eket, zrt-eket) és nemzetközi multinacionális vállalatok hazai képviseleteit. A célcsoportbeli szervezetek körében domináns főtevékenység nem azonosítható (lásd a lenti táblát).

1. tábla: A mintavételi célcsoportbeli szervezetek főtevékenységük TEÁOR kódja szerint

TEÁOR kód	Szervezetek száma a mintavételi keretben	Relatív gyakoriság
9001 Előadó-művészet	20	27%
9002 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység	8	11%
5630 Italszolgáltatás	7	9%
5610 Éttermi, mozgó vendéglátás	6	8%
8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése	6	8%
9329 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység	5	7%
9499 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység	4	5%
9004 Művészeti létesítmények működtetése	3	4%
5920 Hangfelvétel készítése, kiadása	2	3%
8299 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás	2	3%
8411 Általános közigazgatás	2	3%
9103 Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése	2	3%
0161 Növénytermesztési szolgáltatás	1	1%
5520 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás	1	1%
7111 Építészmérnöki tevékenység	1	1%
7311 Reklámügynöki tevékenység	1	1%
7739 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése	1	1%
7990 Egyéb foglalás	1	1%
8559 M.n.s. egyéb oktatás	1	1%
9412 Szakmai érdekképviselet	1	1%
<b>Összesen</b>	<b>75</b>	
Nem ismert a TEÁOR-kód	3	
<b>Mindösszesen</b>	<b>78</b>	

**Az előzménytanulmány megmutatta, hogy a célcsoportbeli szervezetek változatos szerepkörökben működnek. A kérdőíves megkérdezés azokra a szerepkörökre koncentrált, amelyek kapcsán a jegyár-bevétel jelentős:**

- Fesztiválszervező;

<sup>7</sup> A felmérés az élőzenei rendezvényekre vonatkozik (élőzenei: pl. fellépők és a közönség személyes részvételével megvalósuló koncert; nem élőzenei: pl. felvételtől játszott háttérzene egy magánrendezvényen). Azonban léteznek olyan rendezvényformák, amelyek átmenetet képezhetnek e két kategória között, pl. az alkotó (DJ) személyes közreműködésével, a közönség személyes részvételével, de lemezfelvételtől játszott élő koncertek.



- Koncertszervező;
- Klubüzemeltető;
- Egyéb koncerthelyszín üzemeltető;
- Promóter;
- Előadómenedzsment;
- Jegyértékesítő.

A színpadtechnika, fellépők, szerzők, szerzői jogvédők és egyéb szolgáltatók szerepköre közvetetten részesül a jegyár-bevételből. A piacméret feltárásában duplikációhoz vezethet ezeknek a másodlagos pénzáramoknak a figyelembevétele, ezért ezeket a szerepköröket nem tekintette relevánsnak a kutatás.

#### **A kérdőív a következő szakaszokat tartalmazta:**

- A szervezet általános jellemzői (szegmentálás céljából);
- Zenei rendezvényekre vonatkozó adatszolgáltatás;
- Zenei rendezvényekhez kapcsolódó jegyár-bevételekre vonatkozó adatszolgáltatás;
- COVID-19 utáni helyzetkép a zenei rendezvények kapcsán;
- Kihívások és trendek a zenei rendezvények kapcsán.

**Az adatgyűjtés során különböző típusú kérdéseket alkalmaztunk:** feleletválasztós kérdések (nominális mérési szint) a kategóriák szerinti válaszadáshoz, valamint Likert-skálák és rangsor-skálák (ordinális mérési szint) az attitűdök és preferenciák értékeléséhez.

A kérdőív kitöltésére 2024. augusztus 10. – szeptember 16. között, anonim módon, a szervezet opcionális megnevezésével volt lehetőség. Ezen időszak alatt a célcsoport 35%-ától 27 db választ gyűjtöttünk.

A válaszokból következő eredmények és következtetések aggregált formában kerülnek összefoglalásra a 3. és 4. fejezetben.

## **2.2 Módszertani korlátok**

**Az alkalmazott megközelítés kiemelt előnye, hogy piaci visszajelzések alapján nyújt becslést az élőzenei piac aktuális méretére vonatkozóan, szemben a közvettebb, benchmark alapú megközelítésekkel.** Ezen túl, a korábbi hasonló kutatásoknál jelentősen granulásabb módon értékeli a piac méretét. A megközelítésnek vannak azonban inherens korlátai:

- **A kérdőíves felmérés eredményei nem reprezentatívak.** A válaszadói minta jegyár-bevétel és egyéb szempontok alapján jelentős piaci szereplőket foglal magában, és így lefedi a piac méretének jelentős részét. Azonban az egyéni vállalkozók nélkül is több mint 3 400 szervezet működik Magyarországon az előadóművészethez kapcsolódó TEÁOR-főtevékenységgel (9001 és 9002)<sup>8</sup>. A mintaelemszám ennek kevesebb, mint egy százalékát teszi ki. A kisebb szereplők a

---

<sup>8</sup> Az OPTEN cég-adatbázisa szerint 2024. augusztusi státusz alapján.

mintában alulreprezentáltak lehetnek, és előfordulhat, hogy ezek más típusú növekedési kihívásokkal küzdenek, mint a nagyobb szereplők.

- **A piacméret meghatározása a piaci szereplők által nyújtott adatokon túl szakértői becsléseken alapul.** Ezek a megfigyelt arányok és értékek számtani átlagaival operálnak azokon a helyeken, ahol konkrét megfigyelésből származó adatok nem állnak rendelkezésre, vagy nem validálhatóak szekunder forrásból. Kihívás volt a piacméret becslése során, hogy az alapsokaság (piaci szereplők) cégszámjegyzékben elérhető adatok alapján nehezen meghatározható, mivel 1) a piaci szereplők tevékenysége diverz, 2) a cégszámjegyzékből nem érhetőek el árbevételre vonatkozó adatok tevékenység szerinti bontásban és 3) a piacon aktív szervezetek több különböző szerepkörben is feltűnhetnek és feltűnnek<sup>9</sup>. Nem ismerünk továbbá arra vonatkozóan becsléseket, hogy az egyes nem művészeti főtevékenységek esetében mekkora azon szervezetek aránya, amely élőzenei rendezvényekkel is foglalkoznak. Például az „5630 Italszolgáltatás” gyakori főtevékenysége a zenei kluboknak, de egyben a nem zenei vendéglátó egységeknek is.
- **Bár a piaci szereplők által szolgáltatott információt az esetek többségében validáltuk cégszámjegyzékekkel, ez nem mindig volt lehetséges.** A felmérés keretében beérkező válaszok minden esetben validálásra kerültek, ahol erre volt lehetőség: ez a válaszok 70%-át jelenti. A beérkezett válaszok 30%-a azonban anonim (a válaszoló nem adta meg az általa képviselt szervezet nevét), így esetükben a válaszokat nem tudtuk összevetni céginformációs adatbázisokból gyűjtött adatokkal. Ezekben az esetekben csak a jegyár-bevétel nagyságrendje ismert a válaszok alapján. Ahol konkrét jegyár-bevételi adat volt szükséges a számításához, ennek az intervallumnak a számtani közepét használja az elemzés.

### 3 A megkérdezési minta összetétele

Az eredmények összegzését és értelmezését megelőzően e fejezet bemutatja a válaszadó szervezetek fő jellemzőit: a válaszokat kontextusba helyezi a szervezetek tevékenysége, működési helye, ágazati szerepköreik és a kitöltő személyes szerepe az általa képviselt szervezeten belül.

#### 3.1 Főtevékenység

**A válaszadó szervezetek 73%-ának főtevékenysége „előadó-művészet” vagy „előadó-művészetet kiegészítő tevékenység”.** Főtevékenység szempontjából jóval kevésbé diverz a minta, mint a mintavételi célcsoport. Ez egyben azt is jelenti, hogy a kevésbé tipikus főtevékenységgel rendelkező szervezetek kevésbé reprezentáltak, vagy egyáltalán nincsenek reprezentálva a mintában, ugyanakkor feltételezhető, hogy ezek jegyár-bevétele, ill. jegyár-bevételi aránya alacsonyabb.

---

<sup>9</sup> Például a „9001 Előadóművészet” egyaránt lehet a főtevékenysége egy fellépőnek és egy fesztiválszervezőnek, akiknél viszont különböző módon kell figyelembe venni a jegyár-bevételt a piacméret meghatározásához. De az is előfordul, hogy egy fellépőként aktív szereplő időnként koncertszervező szerepkört is vállal.

2. tábla: A válaszadó és a célcsoportbeli szervezetek eloszlása a főtevékenység TEÁOR kódja szerint

TEÁOR kód	Gyakoriság a mintában	Relatív gyakoriság a mintavételi célcsoportban	Relatív gyakoriság a mintában
9001 Előadó-művészet	12	44%	27%
9002 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység	8	29%	11%
9499 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység	2	7%	5%
5630 Italszolgáltatás	1	4%	9%
8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése	1	4%	8%
8411 Általános közigazgatás	1	4%	3%
9004 Művészeti létesítmények működtetése	1	4%	4%
9329 Mns egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység	1	4%	7%
Összesen	27	100%	

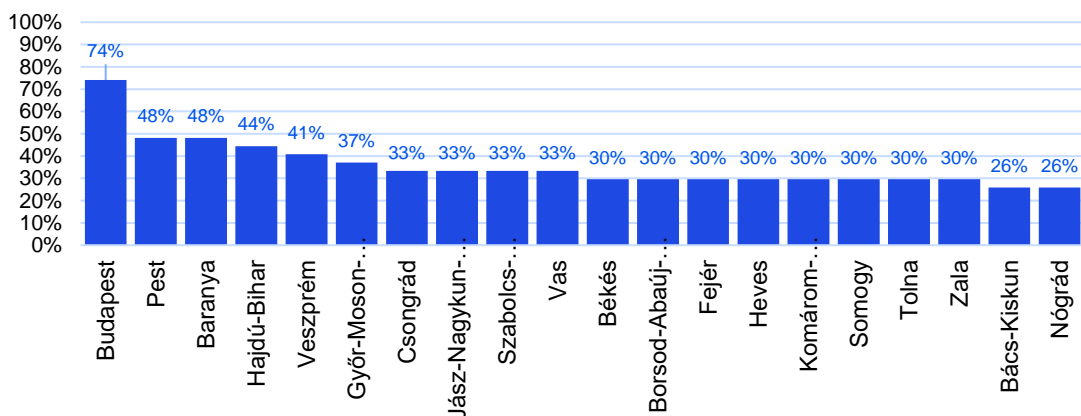
A tábla összeveti az egyes TEÁOR-kódok arányát a mintában az arányukkal a mintavételi keretben. Színkódok: Zöld = a mintában való arány magasabb, Vörös = a mintában való arány alacsonyabb, Fekete = A mintában való arány megegyezik a mintavételi keretben való aránnyal.

### 3.2 Tevékenység helyszíne

A válaszadó szervezetek többsége lokális tevékenységet folytat, de jelentős számban találhatóak közöttük az egész országban aktív szervezetek is. A válaszadó szervezetek fele (48%) egy vármegyében működik, kb. egynegyede (26%) az egész országban aktív, a többi pedig a két véglet között helyezkedik el 2-16 vármegyében folytatott tevékenységgel.

A válaszadók legnagyobb hányada aktív a fővárosban. A válaszadók közel háromnegyede aktív Budapesten (74%). A vidéki vármegyék közül Pest (48%), Baranya (48%) és Hajdú-Bihar (44%) vármegyékben működnek a legtöbben, míg a legkevesebben Bács-Kiskun (26%), ill. Nógrád (26%) vármegyében folytatnak tevékenységet (lásd 1. ábra). Az eredmény jól leképezi a kulturális szféra hagyományos fővárosi koncentráltságát.

1. ábra: A válaszadók aktivitása vármegyék szerint 2023-ban (az összes válaszadó százalékában)



A bázis elemszáma: n = 27.

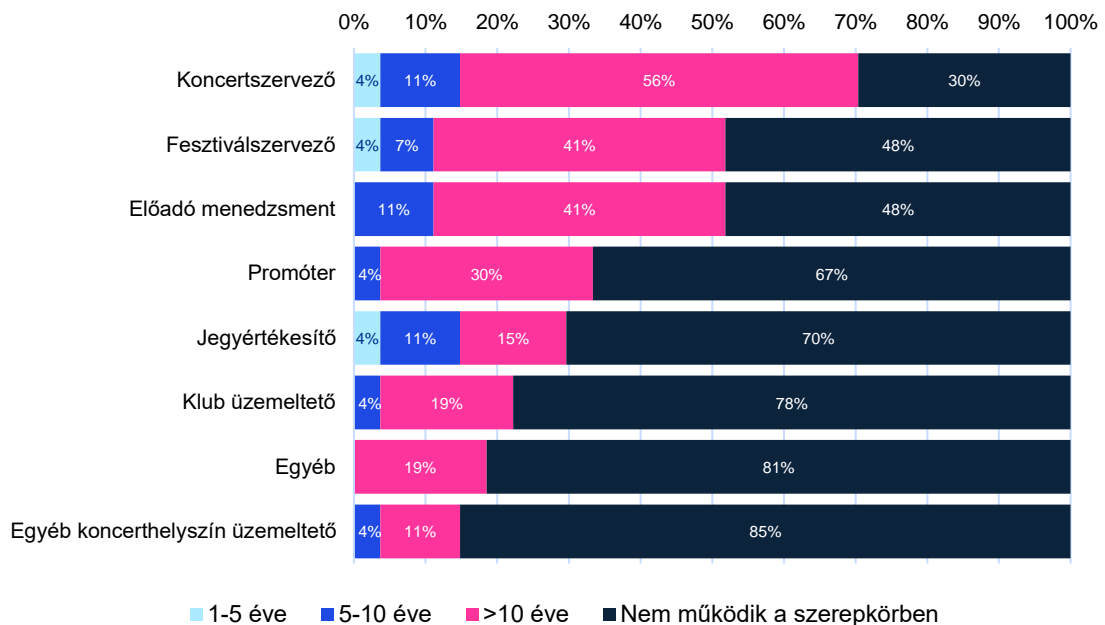
**A Magyarországon kívüli tevékenység nem jellemző a válaszadók körében.** Csak két szervezet (7%) jelezte, hogy Magyarországon kívül is aktív rendszeresen. A válaszadók közül többségben elsősorban (56%), vagy kizárólag (37%) Magyarországon működnek. A felmérés szempontjából ez azért lényeges megállapítás, mert így a szervezetek többségében a jegyár-bevétel Magyarországon keletkezik a bruttó hazai termék részeként, amely után a magyar államnak fizetnek adót, így közvetlen érintettjei lehetnek egy esetleges áfa-csökkentés hatásainak.

### 3.3 Jellemző szerepkörök és ágazati kapcsolódások

**A kitöltők nagy többsége (70%) koncertszervező szerepkörben aktív, ezt követi az előadómenedzsmet (52%) és a fesztiválszervező (52%).** A legkevésbé reprezentáltak a koncerthelyszín üzemeltetők (15%), klub üzemeltetők (22%) és az egyéb szerepkörben tevékenykedők (19%). Jellemző a több szerepkörben való tevékenység, esetenként akár öt vagy hat szereppel. Csupán a válaszadók egyharmada az, amely egyetlen szerepkörben aktív, leginkább előadó menedzsmetben vagy fesztiválszervezésben.

**A válaszadók döntő többsége jelentős működési múlttal rendelkezik.** 97% legalább öt éve működik az adott szerepkörben. Új szerepkörök felvétele (diverzifikáció) nem igazán jellemző: összesen csak három kitöltő adta meg, hogy 1-5 éve működik bizonyos szerepkörökben. A válaszadók nagy része (több szerepkörben is 80%-hoz közeli vagy afeletti arányban) több, mint 10 éve van jelen a piacon a szerepkörében. Ebben élen járnak a promóterek (89%) és a klub üzemeltetők (83%). A jegyértékesítőknél a leginkább kiegyenlített az arány, szinte fele-fele az utóbbi 10 évben piacra lépett, és az ennél régebb óta működő jegyértékesítő között. A szerepkörökre vonatkozó válaszok egy viszonylag stabil piacra utalnak.

2. ábra: A válaszadók megoszlása aszerint, hogy mióta működnek az egyes szerepkörökben



A bázis elemszáma:  $n = 27$ .



Az ágazaton belüli kapcsolódásokat az előzménytanulmány részletesen feltárta,<sup>10</sup> így ezen a helyen csak arra fókuszált a felmérés, hogy a válaszadók megítélése szerint nagyjából milyen arányban részesedtek az egyes szereplők a jegyár-bevételből a 2023. évben.

### 3.4 A kitöltők jellemzői

A válaszadók jellemzően ügyvezetők (63%) vagy más vezető beosztású személyek (programigazgató, pénzügyi vezető, értékesítési vezető, operatív vezető, közművelődési referens). Bevallásuk szerint 74%-uk közvetlen hozzáféréssel rendelkezik az általuk képviselt szervezet pénzügyi adataihoz, ami növeli az általuk megosztott információk megbízhatóságát és pontosságát.

## 4 Piaci helyzetkép

**E fejezet először a válaszadó szervezetek pénzügyi adataira vonatkozó eredményeket mutatja be, majd ezen adatok használatával állít fel becslést az előző évi piac 2023. évi méretére.** Az infláció mértékét is figyelembe véve megvizsgálja, hogyan változott a piacméret az előzménytanulmány által elemzett 2019. évhez képest, valamint ennek lehetséges háttértényezőit (értékesítési volumen változása, jegyárak változása, a szervezett események jellege és látogatottsága). Végül elemzi a piaci szereplők percepcióját a szektor további növekedését, illetve korlátait illetően, és összefoglalja egy jegy-értékesítést érintő áfacsökkentés legvalószínűbb hatásait a válaszok alapján.

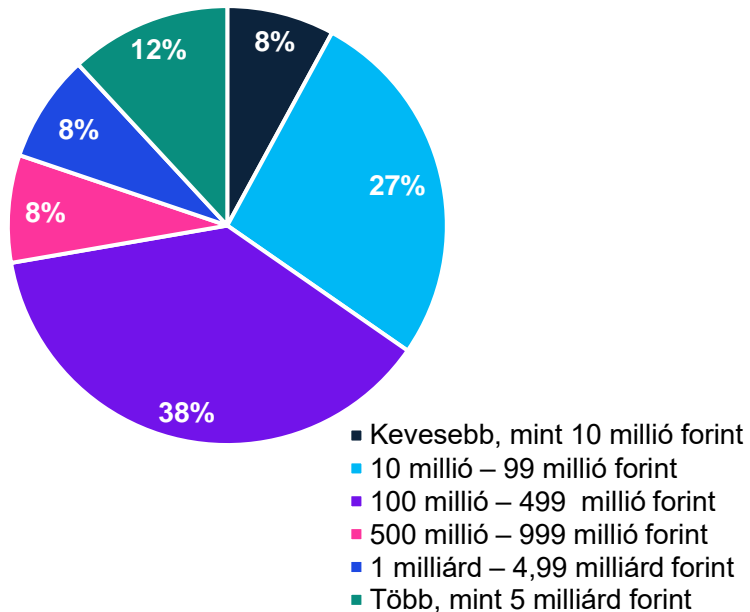
### 4.1 Árbevétel és pénzügyi tartalék

A pénzügyi adatok egyfelől információt nyújtanak a piac méretéről, másrészt a szervezetek piaci részesedéséről és a változásoknak, különösen a forgalmi adó változásának való kitettségéről. A kimenő cash flow hónapokban mért tartaléka pedig arra is enged következtetni, mennyire képesek kezelni a válságos vagy nehéz makrogazdasági környezetet, mennyi ideig tudnak fennmaradni, ha valamilyen gazdasági sokkból fakadóan kiesne az árbevételük valamennyi vagy akár jelentős része.

---

<sup>10</sup> PwC, 2020

3. ábra: A válaszadó szervezetek megoszlása az 2023. évi árbevétel nagyságrendje szerint



A bázis elemszáma: n = 26 (egy szervezet nem válaszolt).

**A válaszadók döntő többsége (73%-a) 500 millió forint alatti árbevétellel rendelkezik a 2023. évben.** A legjellemzőbb árbevételi kategória a 100 millió – 499 millió forint (mind a módusz, mind a medián ebbe a kategóriába esik), relatív gyakorisága 38%. Emellett a válaszadók több, mint negyede 10 millió és 99 millió forint közötti árbevételt ért el a 2023. évben (27%), sőt, van néhány 10 millió forintnál kevesebb árbevételt regisztráló szervezet is (8%). Középtértéken való becsléssel kb. 1,7 milliárd forintot termelt ki ez az alacsonyabb árbevételű szegmens, amely körülbelül 14%-os arányt képez a teljes minta becsült árbevételéből (amely becsült mértéke 12,3 milliárd forint, lásd 4.3 fejezet). A mintára így megközelíthetőleg teljesül a Pareto-elv, amely szerint a szereplők 20%-a adja a bevétel 80%-át.

**A válaszadók jellemzően 1-6 hónap kimenő cash flow-nak megfelelő tartalékkal rendelkeznek (50%). A nagyobb árbevétellel rendelkező szervezetek pénzügyileg is ellenállóbbak.** Az ilyen nagyságrendű tartalék leginkább a kisebb árbevételű cégekre jellemző (10-99 millió Ft, 100-499 millió forint éves árbevétel), de az 500 millió- 999 millió Ft és 1 milliárd - 4,99 milliárd Ft kategóriákban is előfordul. A 7-12 hónapos tartalék már csak 32%-nál fordul elő, ezen belül jellemzően a 100-499 millió Ft árbevételű szervezeteknél. Csak egy esetben volt 13-24 hónap közötti tartalékszint, az adott cég szintén a 100-499 milliós árbevétel-kategóriába tartozik, és a közepesnél kisebb arányt képvisel árbevétel-szerkezetében a jegybevétel (31-40%), tehát a magasabb ellenállóképesség a jobban diverzifikált tevékenységgel is összefügghet.

Három szervezet nem rendelkezik tartalékkal. Itt szükséges megjegyezni, hogy közülük az egyik, magasabb jegyár-bevétellel bíró cég a 2023. évben nem szervezett eseményeket<sup>11</sup>. A másik kettő pedig a legalacsonyabb árbevétel-kategóriákba tartozik (<10 millió forint, 10 millió – 99 millió forint), az egyik esetben 0%-os jegybevétel-hányaddal<sup>12</sup>.

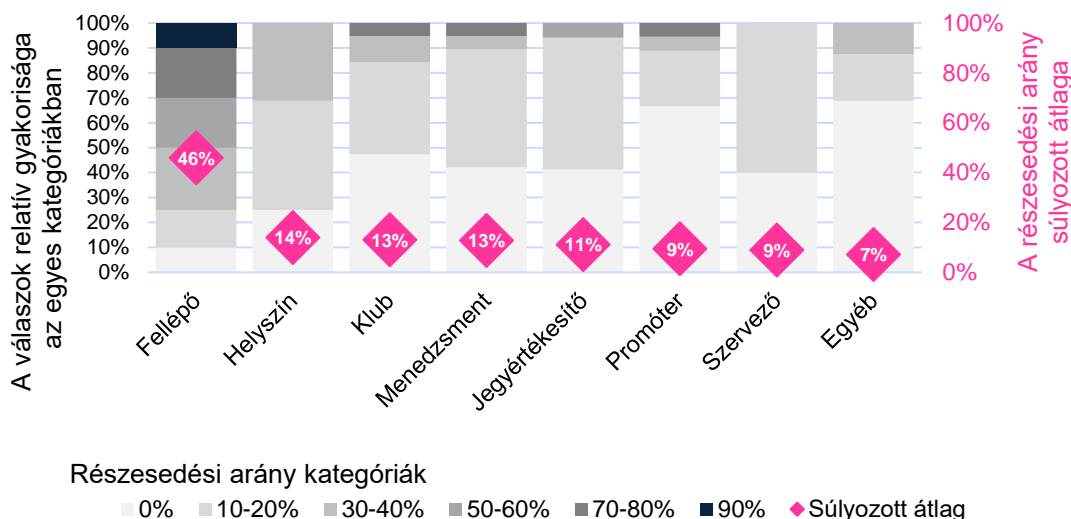
<sup>11</sup> Ennek okaira nem tértek ki a válaszadók.

<sup>12</sup> Négy válaszadó nem tudott, egy pedig nem kívánt nyilatkozni a cash flow tartalékokat illetően.

## 4.2 A jegyár-bevétel megoszlása a piaci szereplők között

A jegyár-bevételek legnagyobb hányada, közel fele a fellépőkhöz kerül, 11-14% a helyszínhez/klubhoz, az előadó-menedzsmenthez vagy a jegyértékesítőkhöz, míg a promóterek, koncertszervezők és egyéb szereplők átlagosan 10% alatti mértékben részesednek az események jegybevételeiből<sup>13</sup>.

4. ábra: Az egyes szereplők 2023. évi részesedése a jegyár-bevételből a válaszadók megítélése szerint



A súlyozott átlag nem tartalmazza a "nem tudom" kategóriát.

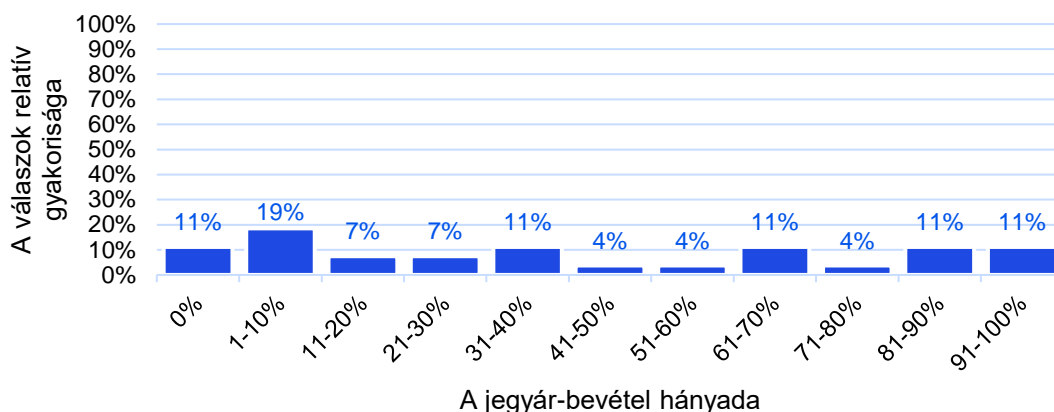
## 4.3 A jegyár-bevétel szerepe a teljes árbevételben belül

A 3.1. alfejezetben részletezettek szerint a piac koncentrált, tehát sok kisebb és kevés nagy szervezet jellemzi (lásd 3. ábra). Itt fontos hangsúlyozni, hogy a méret tekintetében nem a jegyár-bevételről, hanem a teljes árbevételről van szó. Mivel az előzőeni piac méretének meghatározása a jelen módszertani keretek között a jegyár-bevétel alapján, érdemes közelebbről megvizsgálni az érintett szervezetek bevételi struktúráját, a jegybevételeken kívül ugyanis e szervezetek számos egyéb úton is generálnak bevételt.

**A jegyár-bevétel aránya a teljes árbevételben átlagosan 41,5% a mintában.** A jegyár-bevétel hányada a bevételi struktúrán belül erősen változó, a nullától a száz százaléig terjedő skálán mozog (lásd 5. ábra). Az adatok alapján nem állapítható meg szignifikáns összefüggés a szervezetek árbevétele és a jegyár-bevétel teljes árbevételben belüli hányada között: a kevesebb, mint 10 milliós árbevételű cégeknél és a több, mint 5 milliárdosoknál egyaránt vannak példák 20% alatti és 90% fölötti jegyár-bevétel hányadra. A növekedés hajtója a piacon vállalati szinten tehát a tevékenységek diverzifikációja lehet.

<sup>13</sup> Az egyes szereplőkre vonatkozóan 20-36% közötti arányban voltak, akik nem tudtak nyilatkozni a kérdésben.

5. ábra: A jegyértékesítésből származó bevétel nagyságrendje a válaszadók körében



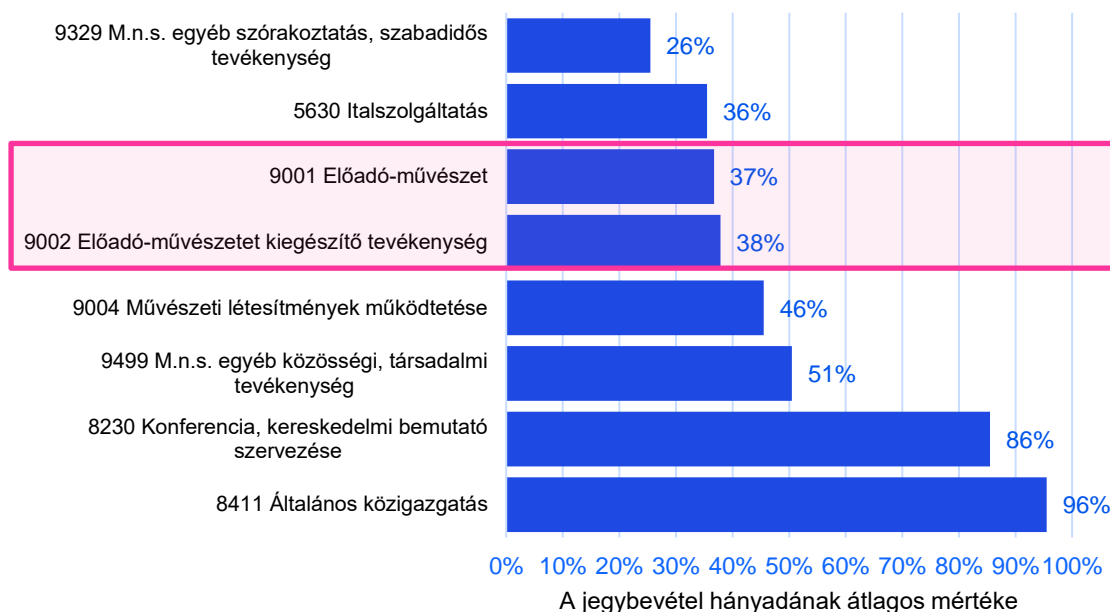
A bázis elemszáma:  $n = 27$  (teljes minta).

Három szervezet esetében 0% volt a jegyár-bevétel aránya a 2023. évben. Az egyik esetben nem szervezett eseményeket a vállalkozás, egy másik esetben 10 millió forint alatti volt az árbevétel, a harmadik esetében nem volt megállapítható olyan körülmény, amellyel összefüggésbe hozható a jegybevétel elmaradása.

Relatíve a legmagasabb gyakorisággal fordul elő a 10% vagy ennél kisebb jegybevétel hányad (19%), viszont ezen kívül viszonylag egyenletesen oszlanak el a kategóriák. Egy másik szemszögből vizsgálva a számokat megállapítható, hogy a jegyár-bevételi hányad mértéke a főtevékenységhez is köthető: az egyes TEÁOR-kódok szerinti bontásban markánsabb eltérések látszanak a mértékek között (lásd 6. ábra). Az átlagos hányadok adata felhasználható a piacméret becslése céljából oly módon, hogy az egyes TEÁOR-kódokhoz tartozó árbevételekre vetítve így megállapítható a jegyár-bevételen alapuló piacméret. A 9001 és 9002 előadóművészeti tevékenységek esetében magasabb biztonsággal teszi ezt lehetővé az elemszám.



6. ábra: A jegyár-bevétel hányadának átlagos mértéke az azonos TEÁOR-kóddal működő cégek körében

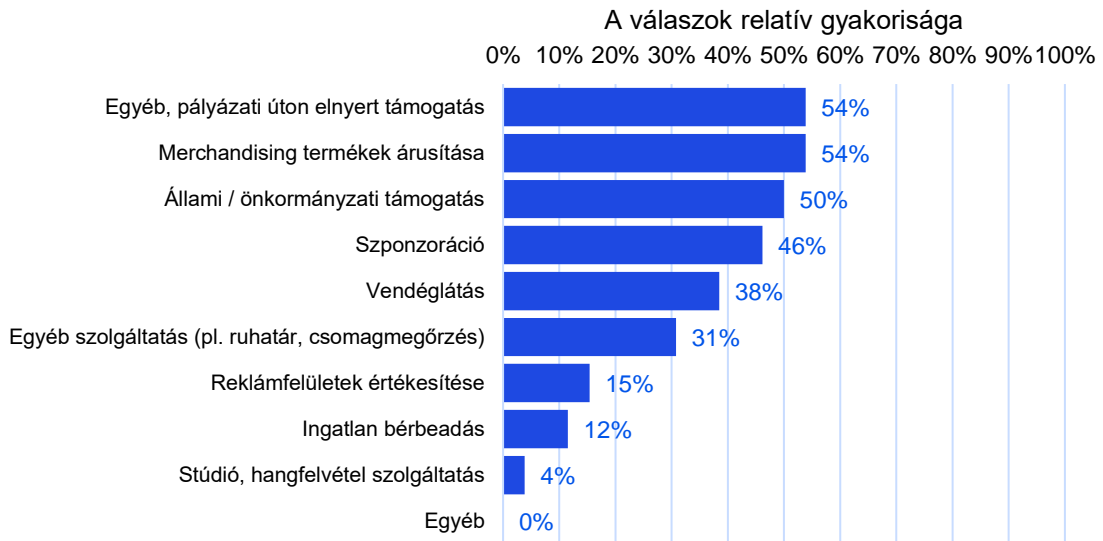


Az átlagok az egyes nagyságrendi kategóriák számtani közepének használatával kerültek megállapításra. A következő TEÁOR kódok esetében egyetlen szervezet képezte az átlag bázisát, így az adat erre való figyelemmel kezelendő: 5630, 8230, 8411, 9004, 9329.

A jegybevétel hányadából és az árbevétel nagyságrendjéből megbecsülhető, hogy az összes válaszadó által generált becslött, 2023. évi aggregált jegyár-bevétel mértéke középértéken 12,3 milliárd forint körüli összeg.

A jegyár-bevétel mellett a legfontosabb jövedelemtermelő tevékenységek a piaci szereplőknél a pályázatok (54%), az állami/önkormányzati támogatások (50%) és a szponzoráció (46%). Emellett a merchandising termékek árusítása is több, mint a válaszadók felénél jelent bevételi forrást (54%). Valamivel kisebb azon szervezetek aránya, akik vendéglátásból (38%) vagy egyéb, az eseményhez kapcsolódó szolgáltatásból (31%) szereznek bevételt. Az esetek 12-15%-ban fordult elő a saját infrastruktúra hasznosítása, mint pl. reklámfelületként való értékesítése vagy ingatlan bérbeadása, és kifejezetten ritka a válaszadók körében a stúdió, ill. hangfelvétel szolgáltatás (4%).

7. ábra: A jegybevételen kívüli bevétel-elemek gyakorisága a válaszadók körében



A bázis elemszáma:  $n = 26$  (egy nem válaszolt).

**Az egyéb bevételi ágak jellegét erőteljesen meghatározza a szervezet szerepköre.** Bár itt az elemzést nehezíti, hogy a szervezetek jellemzően több szerepkörben aktívak, mégis látszanak bizonyos tendenciák. Így például az infrastrukturális és hangfelvétel kategóriák kivételével mindegyik bevételtípus előfordul a fesztiválszervezők többségénél (54-69%), míg a koncertszervezők és koncerthelyszín üzemeltetők legnagyobb részénél a pályázati támogatás jelent bevételi elemet (71-100%), a klub üzemeltetők legnagyobb részénél pedig az állami támogatások (83%) mellett a vendéglátás (83%). A promóterek körében kiemelt bevételi forrás a merchandising termékek árusítása (75%).

#### 4.4 A piac becsült mérete és annak változása 2020 és 2023 között

**Az élőzenei piac 2023. évi méretét három elem összegeként becsültük:**

- 1 A válaszadó szervezetek jegyár-bevétele.** A válaszadó szervezetek mindegyike jelentős piaci szereplő, árbevételükben érdemi súlya van a jegyértékesítésnek. A válaszadó szervezetek 2023. évi aggregált jegyár-bevételét a teljes árbevétel és a jegyár-bevételek teljes árbevételen belüli hányadának szorzata adja.
- 2 A 9001 és 9002 főtevékenységgel működő egyéb szervezetek becsült jegyár-bevétele.** A válaszadók mintája tartalmazza a legnagyobb releváns szervezeteket, azonban a megkérdezés jellegéből fakadóan természetesen nem teljes. A megkérdezés alapján a leggyakoribb főtevékenység az ágazatban a 9001 és 9002. A válaszadó szervezeteken túl összesen 3 122 szervezet működött Magyarországon 2023-ban az OPTEN adatai alapján ezekkel a főtevékenységekkel. A minta alapján az e főtevékenységgel jellemezhető szervezetek körében a jegyár-bevétel aránya a teljes árbevételen belül 37% (9001), ill. 38% (9002). Ezt az arányt használtuk arra, hogy megbecsüljük azt a jegyár-bevétel-tömeget, amelyet e szervezetek realizálhattak 2023-ban.

- 3 **A mintavételi célcsoportban szereplő, egyéb főtevékenységgel jellemezhető, a megkérdezésre nem válaszoló szervezetek becsült jegyár-bevétele.** E szervezetekről tudjuk, hogy szerveznek eseményeket, és van árbevételük jegyértékesítésből, azonban ennek méretére vonatkozóan nem kaptunk választ. Itt a jegyár-bevételt ezért a céginformációs adatbázisokban elérhető 2023. évi árbevétel alapján becsültük az azonos főtevékenységgel működő válaszadó szervezetek mintából becsült átlagos jegyár-bevétel hányada alapján (lásd 6. ábra). Azon releváns TEÁOR-kódok esetében, amelyekhez egy válasz sem érkezett, az összes válasz súlyozott átlagát használtuk.

**Az élőzenei piac mérete 2023-ban így közel 69 milliárd forintra tehető (lásd 3. tábla). A piac reálnövekedése az inflációt kiszűrve a 2019. és 2023. évek között így kb. 5% az előzménytanulmány által becsült összeghez képest (lásd 4. tábla)<sup>14</sup>. A minta által lefedett arány ezen belül 18%-ra tehető. A becslések alapján tehát a piac mérete kis mértékben bár, de meghaladta a COVID előtti méretét a 2023. évre.**

3. tábla: Az élőzenei piac 2023. évi becsült mérete

Kategória	Becsült összeg (ezer forint)
1 A válaszadók által megadott 2023. évi árbevétel és jegyár-bevétel hányad nagyságrendje alapján becsült jegyár-bevétele	12 310 000
2 9001 és 9002 TEÁOR kód alatti főtevékenységgel működő vállalatok árbevételéből és a TEÁOR-kódhoz tartozó átlagos jegyár-bevétel arányból becsült jegyár-bevétel <sup>15</sup>	48 250 000
3 9001 és 9002-ön kívül egyéb főtevékenységgel rendelkező olyan cégek árbevétele, amelyeket megcéloltunk a megkérdezéssel, de nem választak, szorozva a jegyár-bevétel aránnyal <sup>16</sup> .	8 430 000
<b>Mindösszesen</b>	<b>68 990 000</b>

*Az összegek 10 millió forintra kerekítve kerülnek megjelenítésre.*

<sup>14</sup> Megjegyezzük, hogy az előzménytanulmány által alkalmazott becslési megközelítés eltérhet az itt alkalmazott becslési megközelítéstől, ami hatással lehet az eredményekre.

<sup>15</sup> Forrás: OPTEN cégadatbázis, 2024. augusztusi állás szerint.

<sup>16</sup> Forrás: Ua.

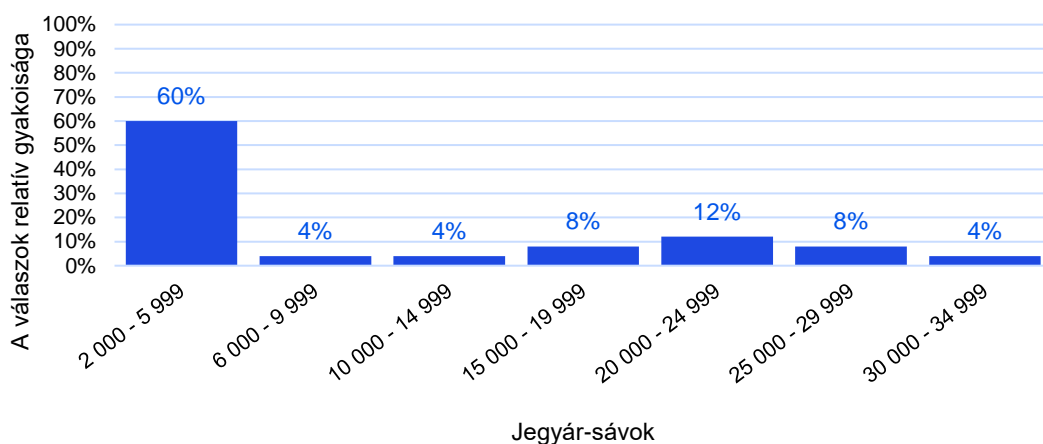
4. tábla: Az élőzenei piac méretének becsült változása a 2019. és 2023. év között

Kategória	
1	Az élőzenei piac 2023. évi becsült jegyár-bevétele <b>68 990 000 eFt</b>
2	A fogyasztói árindex növekedése 2019. és 2023 között <sup>17</sup> <b>46,28%</b>
3	Az élőzenei piac 2023. évi becsült jegyár-bevétele 2019. évi reálértéken (10 millió forintra kerekítve) <b>47 170 000 eFt</b>
4	Az élőzenei piac előzménytanulmány által becsült jegyár-bevétele <b>45 000 000 eFt</b>
<b>Az élőzenei piac becsült reálnövekedése 2019 és 2023 között 5 %</b>	

## 4.5 A jegyárak alakulása

**A mintában a legjellemzőbb a 2 000 - 5 999 forint közötti jegyár.** A válaszadók 60%-alkalmazott ilyen árszabást 2023-ban, ezen belül pedig a 4 000 forint feletti ár a tipikus a válaszadó szervezetek 52%-ánál. A minta maradékában a jellemző jegyár a nagyobb rendezvényekre jellemző 20 000 – 24 999 Ft közötti sáv körül szóródik (lásd 8. ábra).

8. ábra: A válaszadó szervezetek 2023. évi tipikus jegyárai sávok bontásában



A bázis elemszáma: n = 25 (kettő nem válaszolt).

**A jegyár-növekedés átlagos mértéke 2019 és 2023 között 42,1% volt.** Ugyanebben az időszakban a fogyasztói árindex 46,28%-al növekedett. A jegyár-növekedést tehát jelentős hányadban a költséginflációs nyomás magyarázhatja.

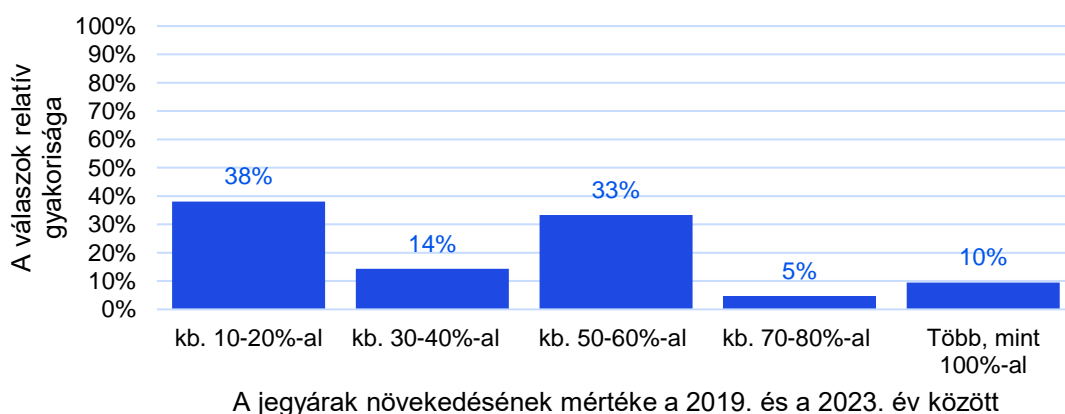
<sup>17</sup> Forrás: KSH, 2024.

Miközben a válaszadók<sup>18</sup> 88%-a szerint a 2023. évi jegyárak határozottan nőttek a 2019. évi szinthez képest, egyes szervezetek nem hajtottak végre érdemi áremelést (13%). A jegyárak csökkentéséről egy válaszadó sem számolt be. Ami az áremelés mértékét illeti, a válaszadók 38%-a számolt be 10-20% közötti emelésről, és közel ugyanennyien emeltek jóval nagyobb mértékben, akár 50-60%-al az árakat (lásd 9. ábra). Két válaszadó számolt be a jegyárak 100%-os emeléséről, azaz duplázásáról.

**A válaszadók átlagosan 10%-os jegyértékesítési volumen-növekedésről számoltak be 2023-ban a 2019. évhez képest.** A válaszok ugyanakkor jelentős szórást mutatnak. 52% számolt be egyértelmű volumennövekedésről, átlagosan mintegy 30%-os mértékben. Közel egyötödük szerint a jegyértékesítés nagyjából elérte a 2019. év szintjét, és 29% számolt be 2019. évinél alacsonyabb jegyeladásról (átlagban 20% körüli mértékben). Mindez arra utalhat, hogy:

- egyes piaci szereplők nagyobb mértékben voltak képesek kihasználni a COVID utáni keresletnövekedést és / vagy a fogyasztók preferenciái elmozdultak bizonyos rendezvénytípusok irányába;
- a reálértéken számított jegyár-bevétel növekedést elsősorban az értékesítési volumen növekedése hajtotta.

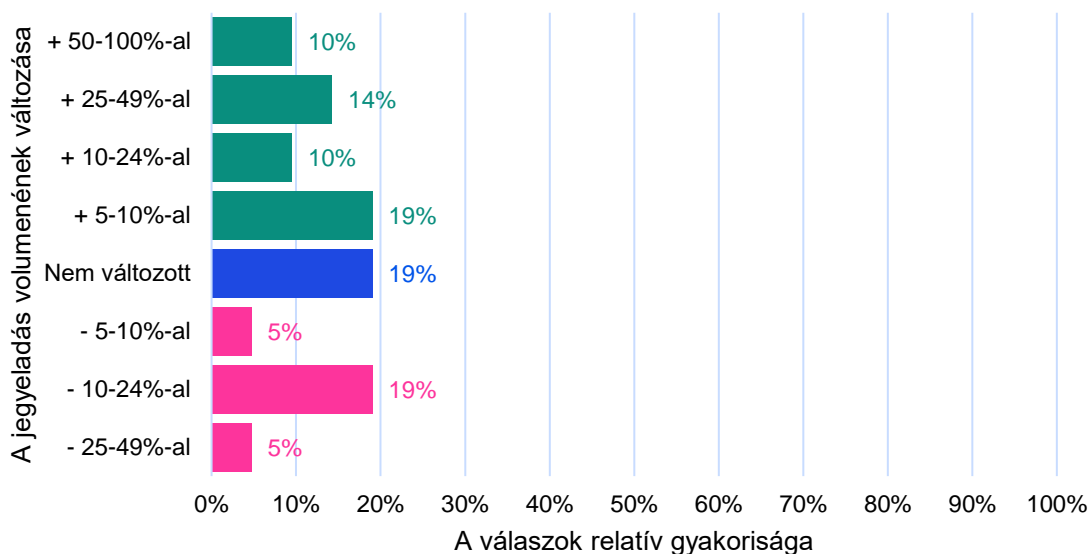
9. ábra: A jegyárak növekedésének mértéke a 2019. és 2023. év között a megkérdezett szervezeteknél



A bázis elemszáma:  $n = 21$  (kettő nem válaszolt, három szerint nem növekedtek a jegyárak, egy még nem működött 2019-ben).

<sup>18</sup> A nem releváns válaszok kiszűrése mellett. Kettő szervezet nem válaszolt, három szerint nem nőttek a jegyárak, egy pedig még nem működött 2019-ben.

10. ábra: A jegyeladás volumenének változása a 2019. és 2023. év között a megkérdezett szervezeteknél

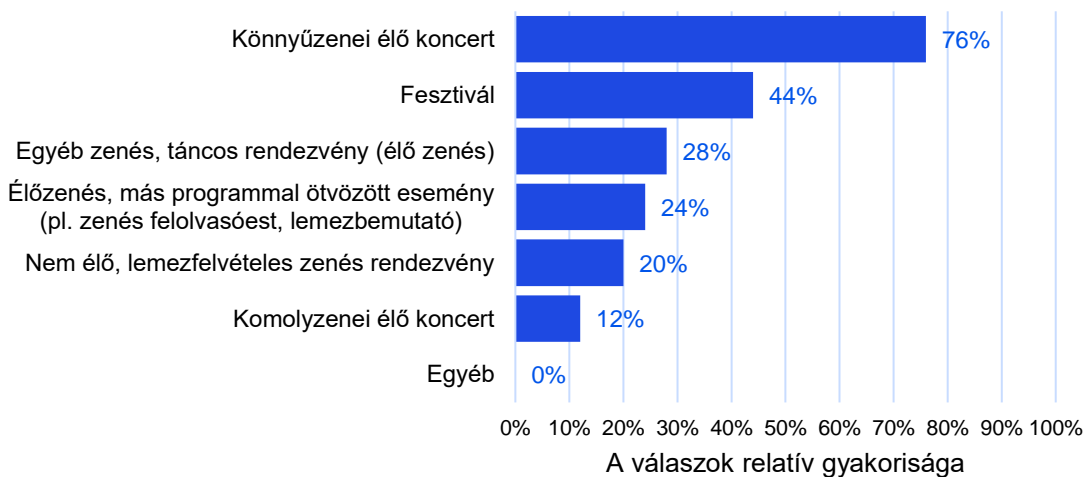


A bázis elemszáma:  $n = 21$  (öt nem válaszolt, egy még nem működött 2019-ben).

#### 4.6 A szervezett események jellege és látogatottsága

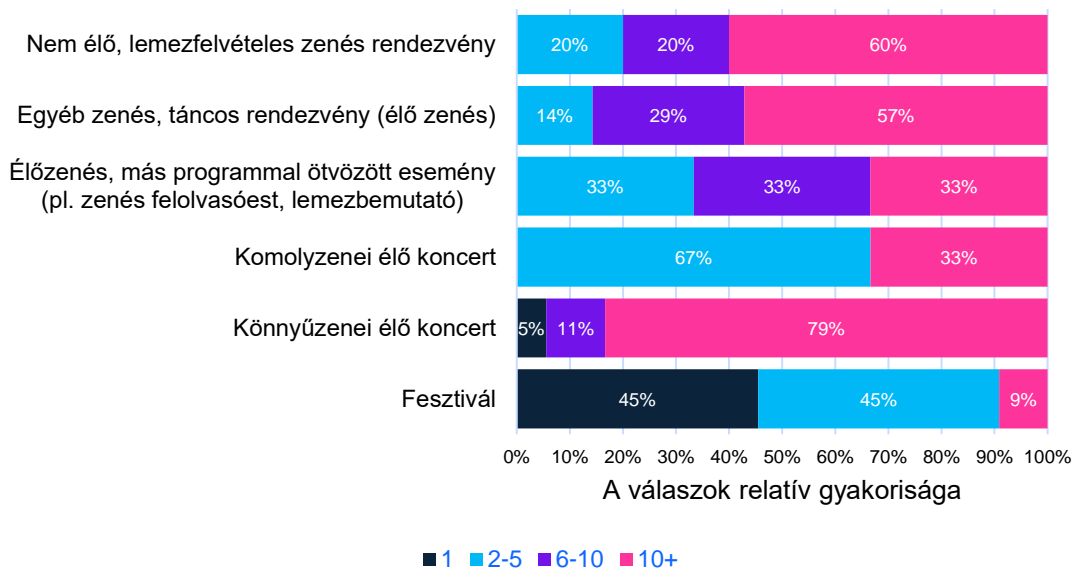
A válaszadók körében a leggyakoribb eseménytípus 2023-ban a könnyűzenei koncert volt (76%). Ezt követte a fesztivál (44%). Komolyzenei koncertet csak 12% szervezett. Az adatokat úgy kell értelmezni, hogy egy szervezet akár többféle eseménytípust is szervezhetett (lásd 11. ábra).

11. ábra: A 2023-ban szervezett események megoszlása típus szerint



A bázis elemszáma:  $n = 25$  (kettő nem szervezett eseményeket).

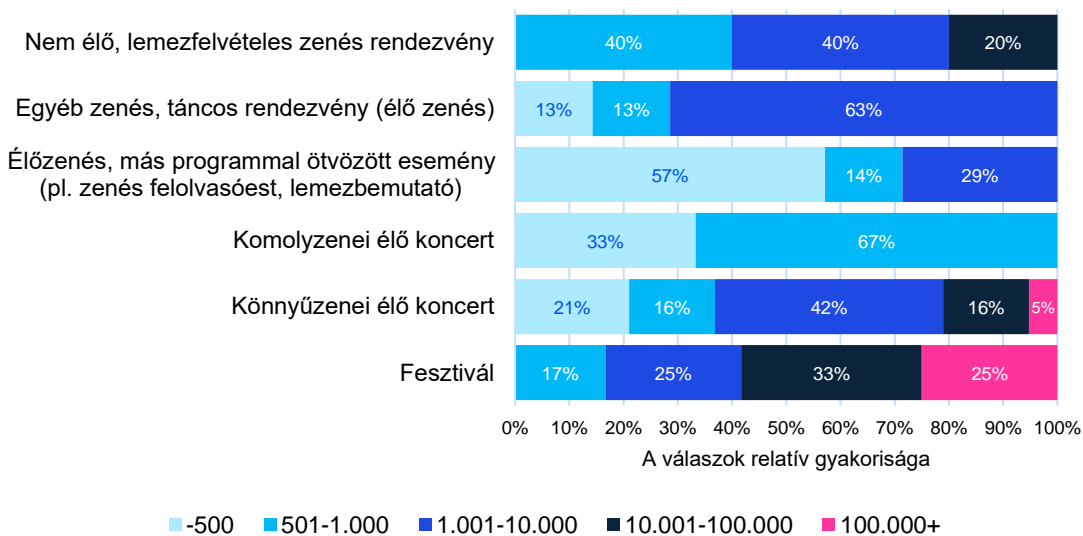
12. ábra: A 2023-ban szervezett események száma típus szerint



A bázis elemszáma minden esetben azon szervezetek száma, amelyek a 2023. évben szerveztek adott típusú eseményt.

**A látogatószámot tekintve százezer főt meghaladó rendezvények csak a fesztiválok és könnyűzenei koncertek esetében fordultak elő,** illetve 10 és 100 000 közötti látogató még a lemezfelvételes eseményeken is volt. A könnyűzenei eseményeken az 1 000 – 10 000 közötti látogatószám sem volt ritka, míg a komolyzenei koncerteknél és a más programmal ötvözött események, pl. felolvasóestek esetében a várakozásoknak megfelelően viszonylag alacsonyabbak – gyakran 500 fő alattiak – voltak a látogatószámok.

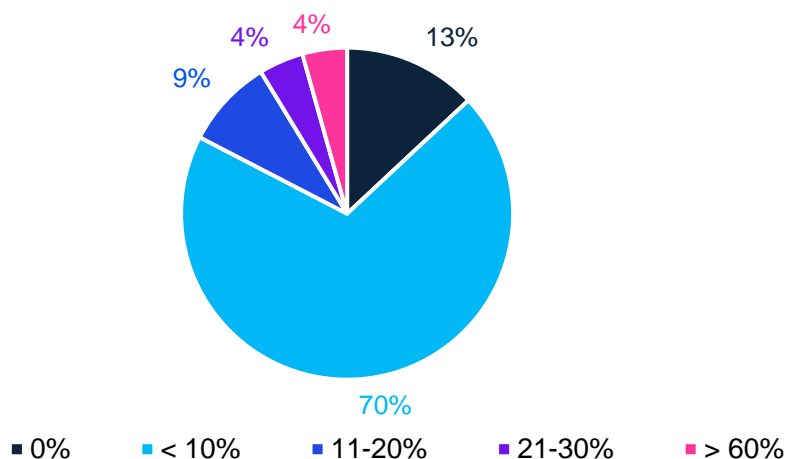
13. ábra: A 2023-ban szervezett események látogatói száma típus szerint



A bázis elemszáma minden esetben azon szervezetek száma, amelyek a 2023. évben szerveztek adott típusú eseményt.

A válaszadók többsége (87%) arról számolt be, hogy az eseményeiken voltak külföldi látogatók is, bár túlnyomó többségben ezek arányát 10%-nál alacsonyabbra tették (lásd 14. ábra). Ez arra utalhat, hogy érdemes megvizsgálni, milyen további kiaknázatlan árbevételi potenciál lehet a külföldi látogatókban.

14. ábra: A külföldi látogatók aránya a 2023. évben szervezett eseményeken



A bázis elemszáma:  $n = 23$  (négy nem válaszolt).

## 5 A szektor kihívásai és jövőképe

Az élőzenei rendezvénypiac aktuális fejleményeinek elemzését követően érdemes áttekinteni, hogy milyen növekedési potenciállal rendelkezik a szektor, milyen kihívásokkal szembesülnek a szereplők, milyen jövőbeni fejleményeket tartanak valószínűnek és mindezek fényében hogyan reagálnának, ha csökkenne a jegyértékesítésre kiszabott áfa.

### 5.1 Kihívások

A válaszadók 10 kihívást helyezhettek sorrendbe az adott tényező általuk észlelt jelentősége, növekedést gátló hatása alapján (1 = legjelentősebb növekedést korlátozó tényező). A megadott tényezők olyan makrogazdasági trendek és jelenségek voltak, amelyekre a piaci szereplőknek nincsen közvetlen hatása, azokra érdemben csak reagálni tudnak, azonban a reakció befolyásolhatja a gazdasági eredményességüket.

**A válaszok alapján a három legfontosabb, a piac növekedését gátló tényező:**

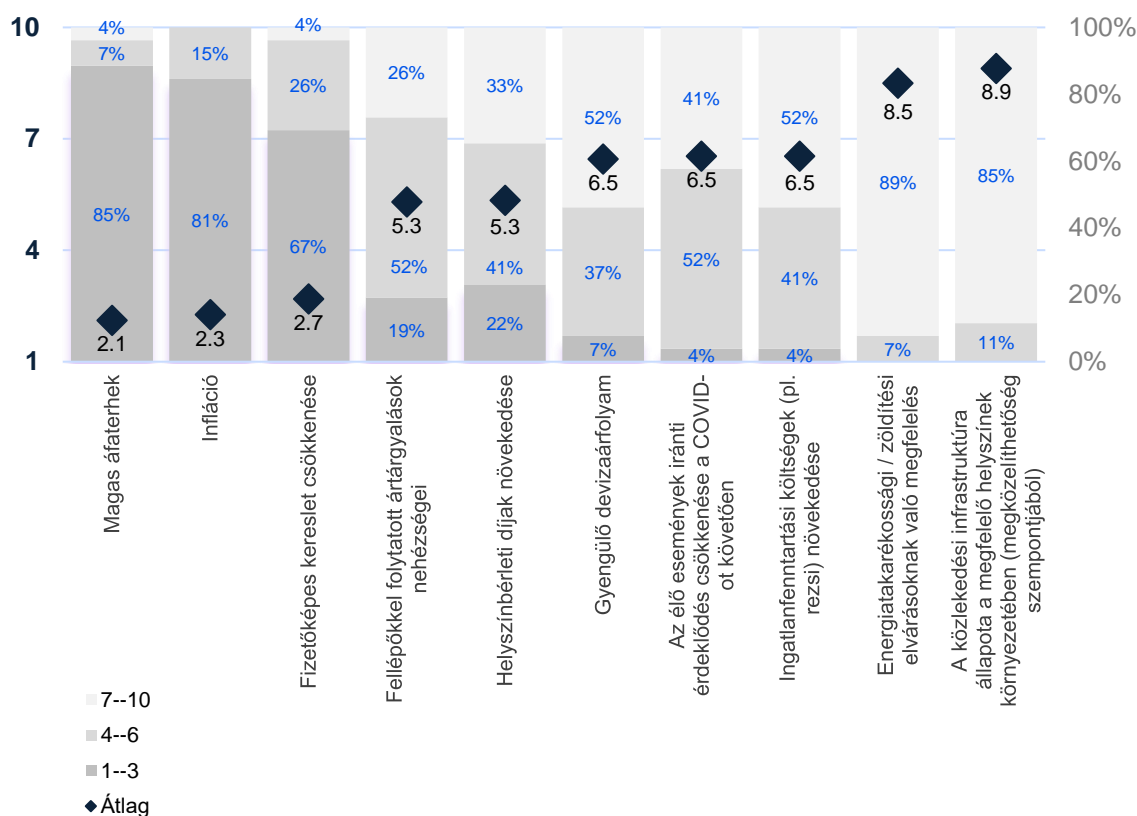
- 1) **a magas áfateher** (85% sorolta a legfontosabb három tényező közé, átlagos rangsor: 2,1). Az áfa növeli a bruttó jegyárakat, ami csökkentheti a fogyasztók hajlandóságát élőzenei rendezvényeken való részvételre, így visszafogva a piac növekedését.
- 2) **az infláció** (81% sorolta a legfontosabb három tényező közé, átlagos rangsor: 2,3). Az infláció megemeli a rendezvényszervezés költségeit (pl. bérleti díjak, technikai eszközök), ami drágítja a jegyeket és így csökkenti a profitabilitást ill. az eladási volument (a drágább jegy az alacsony jövedelmű fogyasztói szegmensek számára kevésbé elérhető, lásd következő pont), lassítva ezzel a piac bővülését.



- 3) **a fizetőképes kereslet csökkenése** (67% sorolta a legfontosabb három tényező közé, átlagos rangsor: 2,7). A fogyasztók vásárlóerejének visszaesése miatt kevesebben engedhetik meg maguknak, hogy élőzenei rendezvényeken vegyenek részt, ami visszafoghatja a piac növekedését.

Kevésbé érzékelték a válaszadók növekedési korlátokat az energiatakarékossági / zöldítési elvárásokat, valamint a rendezvények helyszínén megtalálható közlekedési infrastruktúra állapotát (lásd 15. ábra).

15. ábra: A növekedést korlátozó tényezők megítélése a válaszadók körében azok észlelt jelentőségének sorrendjében



A bázis elemszáma:  $n = 27$  (teljes minta).

Emellett a válaszadóknak lehetősége volt egyéb tényezők megadására, amelyek megítélésük szerint korlátozó hatással bírnak a szektorban. A következők voltak a leggyakoribb válaszok:

- Költséginfláció a rendezvénytechnikai, szolgáltatási, ill. munkaerő-/ bérköltségek esetében;
- A könnyűzenei TAO támogatás 2018-as kivezetése;
- A kisadózói adózási lehetőségek megszűnése (KATA);
- Konkurens események (stadion- és arénakoncertek, nagyobb városokban több esemény szervezése egyidőben);
- Fogyasztói igények és szokások változása (médiafogyasztási trendek változása, a kultúrafogyasztás oktatásának hiánya, általános „igénytelenség”);

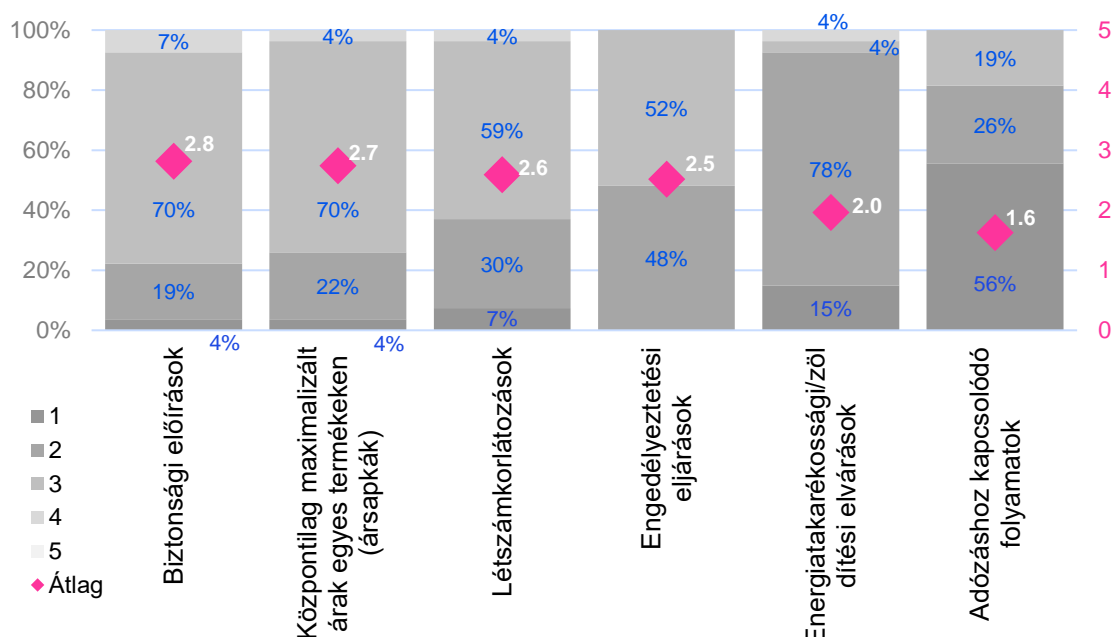
- Egyéb piactorzító beavatkozások az állam részéről (azok jellegét a válaszadók nem jelölték meg).

## 5.2 A szabályozás hatásai

A válaszadók Likert-skálán értékelték hat különböző szabályozási tényezőt a hatásuk iránya szerint (1 = kifejezetten negatív, 5 = kifejezetten pozitív; a középérték azt jelzi, hogy a tényezőnek nincs érdemi hatása a szervezet működésére).

**A szabályozási fejleményeket néhány kivételtől eltekintve jellemzően nem értékelték pozitívan a szervezetek.** Ugyanakkor a biztonsági előírások, központilag maximalizált árak egyes termékeken, létszámkorlátozások, valamint engedélyeztetési eljárások a válaszadók többsége szerint nem voltak érdemi hatással a működésükre a 2023. évben. Bár az energiatakarékossági és zöldítési elvárásokat jellemzően nem látják növekedési korlátnak, az erre vonatkozó szabályozás hatásait jellemzően negatívan értékelték a válaszadók. Ez arra engedhet következtetni, hogy önmagában nem látják problémásnak az energiatakarékossági szabályozás szükségét, azonban annak megvalósítása kihívást jelenthet. Az adózáshoz kapcsolódó folyamatok többségében kifejezetten negatív hatással vannak a piac növekedési kilátásaira a válaszadók percepciói szerint (lásd 16. ábra).

16. ábra: Egyes szabályozási tényezők megítélése a válaszadók körében azok észlelt pozitív vagy negatív hatása szerint



A bázis elemszáma:  $n = 27$  (teljes minta). A működésre gyakorolt hatás kódolása: 1 = Kifejezetten negatív, 2 = Negatív, 3 = Érdemben nem befolyásolta, 4 = Pozitív, 5 = Kifejezetten pozitív.

A válaszadók egyéb befolyásoló szabályozási elemként a következőket adták meg:

- A nem egységes budapesti szabályozás, pl. éjszakai nyitvatartás, zajterhelés megítélése;
- Reklámpiaci folyamatok hatása;
- Magas áfakulcs és a könnyűzenei TAO 2018-as kivezetése.

### 5.3 A piac jövőképe

A szektor jövőjét illetően Likert-skálán értékelhették a válaszadók egyes megadott szcenáriók bekövetkezésének valószínűségét (1 = egyáltalán nem valószínű, 5 = nagyon valószínű, a középpérték azt jelzi, hogy bizonytalan a válaszadó az adott forgatókönyvvel kapcsolatban).

**A válaszadó szervezetek inkább óvatosak a piac kilátásaival kapcsolatban.** A válaszok átlagos értéke alapján az inkább valószínűnek vagy bizonytalanak ítélt szcenáriók a következők:

- A kisebb szereplők nem tudnak versenyben maradni a költségnyomás miatt, csökken a számuk a piacon (átlagos értékelés: 3,81); ez által nő a piaci koncentráció, kevesebb számú, nagy szereplő lesz jelen a piacon (átlagos értékelés: 3,63);<sup>19</sup>
- Csökken a magánbefektetők és szponzorációs partnerek érdeklődése a piac iránt (átlagos értékelés: 3,56);
- Új szereplők jelennek meg piaci belépőként (átlagos értékelés: 3,52).

Inkább valószínűtlennek tartott szcenárió, hogy növekszik a hazai piaci szereplők külföldi jelenléte (pl. hazai koncertszervező külföldi turnét szervez, külföldön létesít koncerthelyszínt vagy szervez fesztivált) (átlagos értékelés: 2,37).

A többi forgatókönyv bekövetkezése a válaszok alapján bizonytalan, vagy megosztja a válaszadókat. Ugyanakkor kirajzolódik, hogy a kereslet csökkenését többen tartják valószínűnek, mint a növekedését, illetve többségben nem hisznek a hazai zenei események külföldi vendégarányának növekedésében. A válaszok között a középpértékek jellemzőbbek, a nagyon valószínű vagy nagyon valószínűtlen besorolások ritkábbak, ami bizonytalanságot tükrözhet a piac jövőjével kapcsolatban.

**Összességében tehát a válaszok alapján egy olyan jövőkép rajzolódik ki, ahol a költségek növekedése mellett a piac koncentrációja növekszik.** A költségfeszültséget a jobb skálahozadékkal, illetve költségoptimalizálással működő nagyobb szervezetek inkább képesek lehetnek hatékonyan kezelni. A válaszok erre nem tértek ki, de egy ilyen piaci koncentrálódás nyomán csökkenhet a kínálat sokszínűsége és a verseny. Érdekesség, hogy a válaszadók többsége ezzel szemben inkább valószínűnek tartja új szereplők megjelenését a piacon, nagy részük pedig a zenei események diverzifikálódását is (lásd 5. tábla).

---

<sup>19</sup> A két megállapítás valójában ugyanazt a fejleményt írja le, a megkérdezésben viszont két külön pontként szerepelt. Az a tény, hogy hasonló értékelést kaptak a válaszadók által, erősíti és validálja az eredményt.

5. tábla: Az élőzenei iparágra vonatkozó jövőbeni scenáriók bekövetkezésének megítélése

Jövőbeni scenárió	A válaszadók általi értékelések megoszlása						
	Trend	Átlag	1	2	3	4	5
A kisebb szereplők nem tudnak versenyben maradni a költségnyomás miatt, csökken a számuk a piacon.	↗	3,81	0%	4%	26%	56%	15%
Nő a piaci koncentráció, kevesebb számú, nagy szereplő lesz jelen a piacon.	↗	3,63	0%	19%	19%	44%	19%
Csökken a magánbefektetők és szponzorációs partnerek érdeklődése a piac iránt.	↗	3,56	0%	4%	48%	37%	11%
Új szereplők jelennek meg piaci belépőként.	↗	3,52	4%	19%	15%	48%	15%
Csökken a hazai piaci szereplők külföldi jelenléte (pl. hazai koncertszervező külföldi turnét szervez, külföldön létesít koncerthelyszínt vagy szervez fesztivált)	→	3,30	0%	26%	30%	33%	11%
Egyre jobban diverzifikálódik a zenei események piaca, több típusú esemény jelenik meg a kínálatban.	→	3,19	0%	30%	26%	41%	4%
Csökken a külföldi vendégek aránya a haza zenei eseményeken	→	3,07	0%	22%	48%	30%	0%
Csökken a kereslet.	→	2,96	4%	26%	41%	30%	0%
Állandó szinten marad a kereslet.	→	2,93	4%	37%	26%	30%	4%
Kevesebb külföldi sztárfellépő vállal koncertet Magyarországon.	→	2,93	4%	30%	37%	30%	0%
Növekszik a kereslet.	→	2,89	0%	30%	56%	11%	4%
Több külföldi sztárfellépő vállal koncertet Magyarországon.	→	2,89	4%	33%	37%	22%	4%
Növekszik a külföldi vendégek aránya a haza zenei eseményeken.	→	2,59	0%	52%	37%	11%	0%
A kisebb szereplők stabilan tudnak növekedni.	→	2,56	7%	37%	48%	7%	0%
Növekszik a magánbefektetők és szponzorációs partnerek érdeklődése a piac iránt.	↘	2,44	11%	44%	33%	11%	0%
Növekszik a hazai piaci szereplők külföldi jelenléte (pl. hazai koncertszervező külföldi turnét szervez, külföldön létesít koncerthelyszínt vagy szervez fesztivált)	↘	2,37	7%	59%	22%	11%	0%

A bázis elemszáma: n = 27 (teljes minta). 1 = Egyáltalán nem valószínű, 2 = Inkább nem valószínű, 3 = Bizonytalan, 4 = Inkább valószínű, 5 = Nagyon valószínű.

## 6 Egy jegyértékesítést érintő áfacsökkentés legvalószínűbb hatásai

A megkérdezés során a válaszadók valószínűség szerint rangsorolhatták, hogy a zenei eseményekre kiszabott áfacsökkentésére szervezetük milyen módon reagálna. A vonatkozó kérdés lényegében az adócsökkentés nyomán a szervezetenél maradó többforrás felhasználására irányult (1 = a leginkább valószínű reakció, 10 = a legkevésbé valószínű reakció).

**A válaszok alapján az áfacsökkentés a piaci kínálat bőségét és minőségét javíthatná** (lásd 17. ábra):

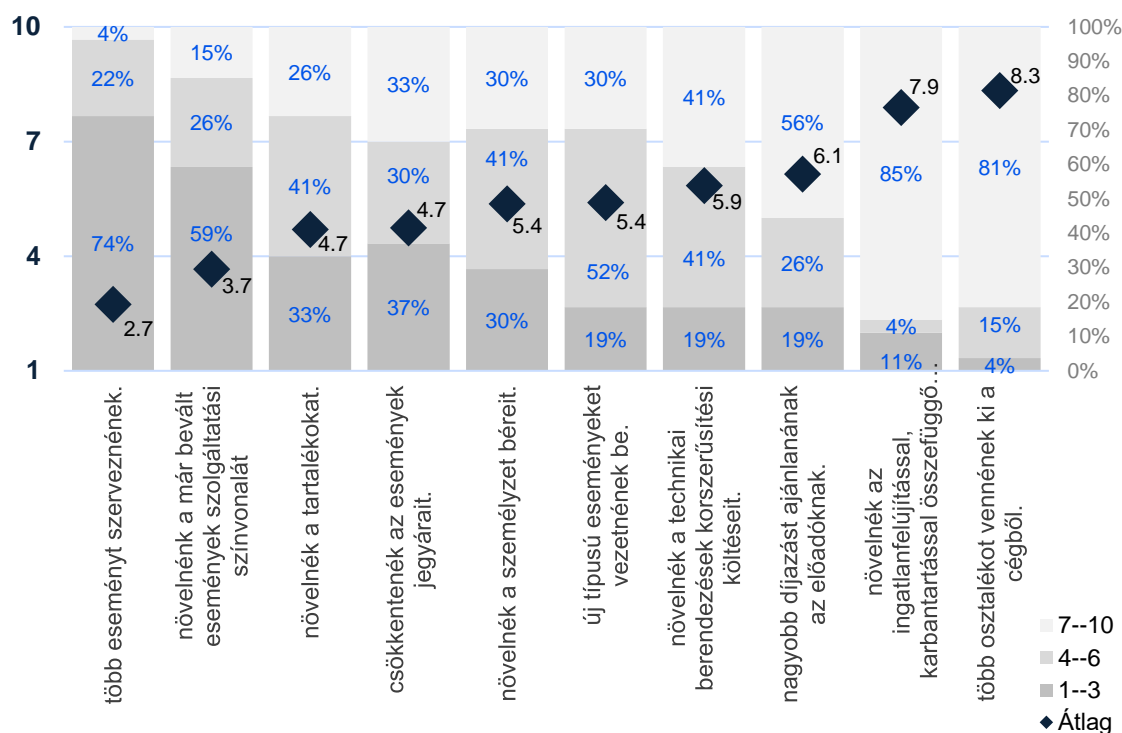
- **Több eseményt szerveznének** (74% sorolta a legfontosabb 3 tényező közé, átlagos rangsor: 2,74);

- **Növelnék a már bevált események szolgáltatási színvonalát** (59% sorolta a legfontosabb 3 tényező közé, átlagos rangsor: 3,67).

A válaszok tehát validálják az előzménytanulmány megállapítását, amely szerint a zenei eseményekre vonatkozó áfacsökkentés egyik legvalószínűbb hatása a megrendezésre kerülő események számának növekedése lenne, ami közvetlen pénztöbbletet generálhat.

A szervezetek saját működését fenntartó vagy javító intézkedések inkább középmezőnybe estek: ilyenek pl. a tartalékok növelése, bérek növelése, szolgáltatásfejlesztések (új típusú események bevezetése), berendezések korszerűsítése vagy a fellépők díjazásának növelése, valamint a jegyárak csökkentése. A két legkevésbé valószínű reakcióként az ingatlanfelújítás- és karbantartás költségeinek növelését, valamint az osztalékkivétel növelését jelölték meg.

17. ábra: Áfacsökkentés hatására bekövetkező szervezeti válaszlépések valószínűségének megítélése



A bázis elemszáma: n = 27 (teljes minta)

A jegyárak csökkentése a megadott 10 opcióból a negyedik helyen végzett a valószínű válaszlépések között, és a válaszadók 37%-ánál esett az első három prioritás közé. Ugyanakkor a válaszadók közel fele egyáltalán nem reagálna a jegyárak csökkentésével egy ilyen szabályozó lépésre (lásd 18. ábra). Azon szervezetek, amelyek a jegyárakat csökkentenék, jellemzően az áfacsökkentés mértékénél kisebb mértékben csökkentenék azokat.

18. ábra: Áfacsökkentés hatására bekövetkező jegyárcsökkentés mértékének becslése

### Ha csökken az Áfa, mennyivel csökkentenék a jegyárakat?



A bázis elemszáma:  $n = 25$  (kettő "nem tudom" válasz)

A válaszadók egyéb, adószabályokkal kapcsolatos javaslatai nagyrészt arra vonatkoznak, hogy a KATA<sup>20</sup> kivezetése után szükség lenne egy új, ahhoz hasonló tételes adózási formára. Egy érvelés szerint ennek hiánya a szakma szürküléséhez vezet. Két esetben említették a személyi költségekkel kapcsolatos adótételek enyhítését (bért terhelő adó csökkentése, ill. kedvezőbb személyi jövedelemadó feltételek). Egy válasz kiemelte a vidéki klubok állami támogatásának növelésének szükségét.

<sup>20</sup> Kisadózók tételes adójának alkalmazhatósága cégek részére nyújtott szolgáltatások esetében.



## Felhasznált irodalom

Europa.eu, 2024: VAT rules and rates. Your Europe, last checked October 11, 2024, elérhető: [https://europa.eu/youreurope/business/taxation/vat/vat-rules-rates/index\\_en.htm#inline-nav-6](https://europa.eu/youreurope/business/taxation/vat/vat-rules-rates/index_en.htm#inline-nav-6). Letöltve: 2024.10.24.

Központi Statisztikai Hivatal (KSH, 2024): Fogyasztó árindex idősorok. Magyar Nemzeti Bank, 2024.10.10., <https://statisztika.mnb.hu/publikacios-temak/arak-arfo-lyamok/fogyasztoi-arak/ksh-forrasu-fogyasztoiar-index-idosorok>. Letöltve: 2024.10.17.

ProArt – Szövetség a Szerzői Jogokért (2024): Zeneipari jelentés 2023. ProArt, 2024. június, ProArt honlapja, <https://zeneipar.info/letoltes/proart-zeneipari-jelentes-2023.pdf>. Letöltve: 2024.10.02.

PwC – Music Hungary Szövetség (2020): Hazai koncert- és fesztiváljegy áfakulcsok potenciális csökkentésének hatásvizsgálata. Music Hungary Szövetség, 2020. szeptember, elérhető: [https://musichungary.hu/wp-content/uploads/2020/11/PwC\\_Music-Hungary\\_Koncert-e%CC%81s-fesztiva%CC%81la%CC%81fa-hata%CC%81stanulma%CC%81ny\\_20201007.pdf](https://musichungary.hu/wp-content/uploads/2020/11/PwC_Music-Hungary_Koncert-e%CC%81s-fesztiva%CC%81la%CC%81fa-hata%CC%81stanulma%CC%81ny_20201007.pdf)



#### **Kapcsolat:**

##### **Halász Erika**

**Igazgató | Stratégia és működési tanácsadás**

T +36 70 333 1440

E [erika.halasz@kpmg.hu](mailto:erika.halasz@kpmg.hu)

##### **Németh Marcell**

**Szenior menedzser | Stratégia és működési tanácsadás**

T +36 70 978 9659

E [marcell.nemeth@kpmg.hu](mailto:marcell.nemeth@kpmg.hu)

**kpmg.hu**

© 2024 KPMG Tanácsadó Kft., a magyar jog alapján bejegyzett korlátolt felelősségű társaság, és egyben a KPMG International Limited („KPMG International”) angol „private company limited by guarantee” társasághoz kapcsolódó független tagtársaságokból álló KPMG globális szervezet tagtársasága. Minden jog fenntartva.

A jelen dokumentumban lévő információk általános jellegűek, és nem vonatkoznak egyetlen konkrét személy vagy társaság körülményeire sem. Bár törekszünk arra, hogy pontos és időszerű információkat adjunk, nem lehet garancia arra, hogy ezek az információk pontosak abban az időpontban, amikor megkapják azokat vagy arra, hogy pontosak maradnak a jövőben. Az ilyen információk alapján senkinek sem szabad intézkedéseket hozni megfelelő szakmai tanácsadás nélkül az adott helyzet alapos felmérését követően.

A KPMG név és logó a KPMG globális szervezet független tagtársaságai által licenc alapján használt védjegyek.