



## **ÜZLETI TERV 2025.**

**VÁROS-KÉP NONPROFIT KFT.**

A Város-Kép Nonprofit Kft. 2025-ös évre szóló üzleti terve.

## Tartalomjegyzék:

<b>I. Gazdálkodás</b>	
1.1. Vezetői összefoglaló	3
1.2. A vállalkozás adatai	5
1.3. Piacelemzés – SWOT-ANALÍZIS	5
1.4. Termékeink – kapcsolódó célok, tervek	6
1.5. A tulajdonos önkormányzat felé vállalt feladatok	9
1.6. Egyéb piaci tevékenységek	10
1.7. A tervezés módszere	11
1.8. Humánerőforrás-gazdálkodás	11
1.9. Eszközállomány – eszközfejlesztési terv	11
<b>II. A tervezett bevételi források alakulása</b>	<b>13</b>
2.1. Az értékesítés árbevételének alakulása	13
2.2. Egyéb bevételek	13
2.3. Pénzügyi műveletek bevételei	14
<b>III. Költségek, ráfordítások alakulása</b>	<b>14</b>
3.1. Anyagköltség	14
3.2. Igénybe vett szolgáltatások	14
3.3. Egyéb szolgáltatások	16
3.4. Személyi jellegű ráfordítások	17
3.5. Amortizáció	17
3.6. Egyéb ráfordítások	17
3.7. Pénzügyi műveletek ráfordításai	17
3.8. Az eredmény várható alakulása	18
I. sz. melléklet: Mérleg- és eredmény-kimutatási terv	19
II. sz. melléklet: Bevételi források bemutatása	20
III. sz. melléklet: Költségek – ráfordítások részletes bemutatása	21

## **I. Gazdálkodás**

### **1.1. Vezetői összefoglaló**

**Tisztelt Polgármester úr!**

Az önkormányzat tulajdonosi megrendelése, szolgáltatásvásárlásai, azok nagyságrendje ebben az évben is biztosítja a stabil működésünk hátterét, a cég megújulását és a dolgozóink megtartását. Jelentős céltartalékunk pedig lehetőséget enged akár olyan eszközbeszerzésekre, melyek nélkülözhetetlenné váltak az egyre inkább digitalizálódó szakmában.

A 2025-ös esztendő több fontos mérföldkövet, valamint feladatot is hordoz a Város-Kép Nonprofit Kft. működésében.

A Nyíregyházi Televízió 2025-ben ünnepli 40 éves évfordulóját. A város televíziója első adását ugyanis 1985. március 4.-én sugározta a Jóságvárosból. Ez alkalomból nyitott hetet rendezünk az általános iskolák számára, a meghirdetett, rendhagyó média órára több mint ezer gyermek és kísérőtanáraik jelentkeztek be. Stúdiótörténeti eszköziállítással, előadással, a jelenlegi stúdió, vezérlő megtekintésével és a híradó díszlet kipróbálásának lehetőségével igyekszünk felkelteni a fiatalok figyelmét. A tanulóknak szelfifallal és ajándékoktárgyakkal is készülünk. A 40 év – Ezernyi történet szlogenünk kapcsán marketingkampányt is végzünk a városban és folytatjuk visszatekintő az évtizedekre visszatekintő műsoraink sugárzását is. Megújulnak az NYTV arculati elemei is, új összekötő elemek, műsorajánlók jelennek meg. A jelenlegi munkatársakkal pedig egy közös vacsorával emlékezünk a múlttól és tiszteljük az alapítók és korábbi munkatársak előtt.

Az idén folytatnunk kell az NYTV tartalmainak digitalizációját. Sajnos a létszámunk csökkenésével, a munkakörök összevonásával az is együtt járt, hogy erre a tevékenységre nem jutott elég erőforrás.

Újra indultunk a Marketing Fővárosa címért, a Magyar Marketing Szövetség és a Miskolci Egyetem Marketing és Turizmus Intézete által meghirdetett versenyen. Az idén 54 pályaművel szálltunk versenybe. Nyíregyháza sorozatban már négy alkalommal hozta el a legnagyobb díjat, s vezeti az örökös Gyémánt Ranglistát is. A díjkiosztó ünnepséget 2025 március 5.-én tartják a Digital Marketing Fórumon, Budapesten.

A Nyíregyházi Napló megújítása is napirenden van, fontos a dizájnfrissítés. Ugyanakkor komoly nehézséget okoz a nyomdaköltség várható emelkedése és a terjesztés tavalyi jelentős költségnövekedése, ráadásul komoly feladat a terjesztés ellenőrzése is, mert sok hiba fordul elő. 2025-ben 45 lapszámmal számolunk, a hirdetői és önkormányzati megrendelések függvényében 8, 12 és 16 oldal terjedelemben, a lehető legtakarékosabb oldalszámmal.

A digitalizáció rohamléptekben ostromol minket is, új platformok jelennek meg a kommunikációs térben. Újra kell gondolnunk a tartalomgyártási tevékenységünket, a hagyományos médiumaink mellett erősíteniünk kell a közösségi platformokon való jelenlétet, igazodva az olvasói igényekhez.

A tervek szerint az önkormányzat idén is szerződni kíván a Város-Kép Nonprofit Kft.-vel marketing-kommunikációs tevékenységekre. Éves terv alapján igyekszünk a legmodernebb platformokat és a legjobb megoldásokat megtalálni a belső, lakosságot elérő marketingakciókra, kommunikációs feladatokra. Tervben van a NYÍRVV által fejlesztett, de a covid idején megtorpant Nyíregyháza Applikáció újragondolása is.

A 2024-es gazdasági év zárása, a gazdasági és szakmai tervek megfelelő végrehajtása pénzügyi stabilitásunkat tovább javította, saját tőkénk évről évre emelkedik, s ezáltal tőkeerőségünk is folyamatosan javul. Likviditási gondjaink továbbra sincsenek a tulajdonosi beavatkozásoknak, illetve az előző évek takarékos gazdálkodásának köszönhetően. A szállítóink és a hatóságok felé kötelezettségeinket időben tudjuk továbbra is teljesíteni. Az évről évre jelentkező kihívásokat sikerült a felkészült és jól összeszokott stábunkkal 2024-ben is megoldani. Szakmai pályázataink évek óta sikeresen méretnek meg, ami által a forrásainak is bővülnek. Természetesen év végi számaink könyvvizsgálattal még nincsenek alá támasztva, ezért azok még nem véglegesek az üzleti terv készítésének pillanatában. Jó hír, hogy az eredményeink, mind gazdasági, mind szakmai szempontból az elvárásaink szerint alakultak.

A tervünket, az előző évek kialakult jó gyakorlata alapján, a Tulajdonos képviselőivel a 2025. évi költségvetési tárgyalás során történt egyeztetésen meghatározott irányelvek szerint, az önkormányzattal megkötött szolgáltatási szerződések alapján, Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2/2025. (II. 14.) számú költségvetési rendeletében meghatározott kereteknek megfelelően állítottuk össze, természetesen a piaci körülményeket és a változó gazdasági hatásokat is figyelembe véve.

2025 évre a televízió, a nyomtatott sajtó és a nyiregyhaza.hu weboldal üzemeltetésének vonatkozásában a tavalyi év végén megemelkedett önkormányzati szolgáltatásvásárlással terveztünk. Az infláció ellentételezésére, és a minimálbér emelkedése miatt 2025. évben egy differenciált, bruttó 5 %-os béremeléssel terveztünk azzal, hogy ha a piaci bevételeink megengedik, az év második felében ez az emelés kiegészülhet éves 10 %-ra. Idén dolgozóink részére 300 E Ft-os nettó cafatériát tudunk biztosítani, továbbá egy havi bruttó jutalom kifizetésének a lehetőségével is számoltunk, aminek kifizetését az idén is nagyban befolyásolja a piaci bevételeink és költségeink alakulása.

A jelen tervünk az előző évekhez hasonlóan a Nyíregyházi Televízió, a Nyíregyházi Napló, a [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu), a [www.hellonyiregyhaza.hu](http://www.hellonyiregyhaza.hu), a kapcsolódó közösségimédia-oldalak üzemeltetését, kiadását; az ESMA Zrt. felé a közterületi reklámhelyekkel kapcsolatos tevékenységünk ellátását, valamint a városmarketingfeladatok költségráfordítási igényeit, bevételi forrásait mutatja be, melyet elsősorban az eddigi tapasztalataink figyelembevételével, a bázisév gazdasági adataira alapozva terveztünk meg.

A Nyíregyházi Televízióban folytatjuk a már megszokott műsoraink és természetesen lehetőségek és az igények szerint új műsorok gyártását. A régi felvételek vetítésével továbbra is folytatjuk a „Vetítő” műsorunkkal a közkezdvelt múltidézt, különös tekintettel a 40 éves évfordulóra. A napi híradó és egyéb műsorok gyártása mellett fontos eleme tevékenységünknek az, hogy a folyamatos szerződésünk folyamán, főként a közszolgálati hírcsatorna és a teljes MTVA számára (beleértve a kulturális és sportszerkesztőséget is) a városból és a megyéből mi vagyunk a tartalomszolgáltatók, ami rendszeres megjelenést biztosít Nyíregyházának az országos televízióban. Ez a városunk ismertségét növelő feladat folyamatos készenlétet követel a társaság munkarendjében. Sajnos az MTVA-tól származó megrendelések csökkenést mutatnak. A frekvenciahasználati szerződésünk 2032-ig szól, s a digitális átállás következő üteme részeként, az 5G technológia megjelenése miatt további feladataink vannak ezen a téren.

A Nyíregyházi Napló továbbra is az egyik legfontosabb eleme a portfóliónknak. 2025-ben 45 alkalommal tervezzük a megjelenést. A hetilapot, állandó rovatokkal, még több színes tartalommal szeretnénk még kedveltebbé tenni, alkalmazkodva az olvasói igényekhez. Ebben az évben ismét 440 390 hmm értékesítését tervezzük az önkormányzati közéleti események, hírek nyomtatott sajtóban biztosított platformjaként Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata részére.

## 1.2. A vállalkozás adatai

### Város-Kép Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

4400 Nyíregyháza, Szabadság tér 9.

Központi e-mail-cím: [info@nyiregyhaza.hu](mailto:info@nyiregyhaza.hu)

Honlap címe: [www.varoskepft.hu](http://www.varoskepft.hu)

A társaság alakulásának napja: 1996. július 1.

A társaság tevékenységének célja: Nyíregyháza város és vonzáskörzetének lakossága számára közszolgálati műsorszolgáltatás és szolgáltató műsorok biztosítása, majd a 2004. december 1. napjával történt átalakulást követően helyi lapkiadás, Nyíregyháza Megyei Jogú Város honlapjának üzemeltetése, reklám- és PR-szolgáltatás nyújtása, hír- és reklámértékesítés végzése, közvélemény-kutatás végzése.

A társaság fő tevékenysége: Film-, video-, televízióműsor-gyártás

A társaság alapítója: Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata

A társaság ügyvezetője: Zagyva Gyula (4431 Nyíregyháza, Mária u. 1/a)

A társaság könyvvizsgálója: OZ AUDIT Könyvszakértő, Gazdasági Tanácsadó Kft.

Felelős könyvvizsgáló: Orosz Zoltán

A Felügyelőbizottság tagjai:

- Dr. Reha Gábor
- Balogh János
- Marton Béla

## 1.3. SWOT-ANALÍZIS

<b>Erősségek:</b>	<b>Gyengeségek:</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>❖ 100%-os önkormányzati tulajdon</li><li>❖ tevékenységünk sok évtizedes múlttra tekint vissza és a lakosság körében a tájékozódás fontos csatornáit vagyunk</li><li>❖ szakmai hozzáértés, komoly szakmai tapasztalattal rendelkező stáb</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>❖ a szűkülő reklámpiac</li><li>❖ konkurens cégek bulvárosodása, átalakítása</li><li>❖ folyamatosan elavuló technika jelenléte a gyártási folyamatban</li><li>❖ a helyi tévék versenyképtelensége az országos csatornákkal szemben</li></ul>

❖ televízió, online és nyomtatott felület együttléte, három az egyben	
<b>Lehetőségek:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ az online felületeink továbbfejlesztése</li> <li>❖ a projektnyilvánosságokban való nagyobb szerepvállalás</li> <li>❖ szélesebb körű piaci kapcsolatok kialakítása</li> </ul>	<b>Veszélyek:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ esetleges költségvetési megvonások, csökkenő önkormányzati megrendelés</li> <li>❖ ki nem számítható technikai meghibásodások</li> <li>❖ eszközeink sérülékenysége</li> <li>❖ csökkenő külső megrendelések</li> </ul>

#### 1.4. Főbb termékeink – kapcsolódó célok

A városi kommunikációban, a minőségi tartalomgyártás szem előtt tartásával, a meglévő termékeinkkel, az online felületeken keresztül, a közösségi média még eredményesebb használatával, 2025-ben megfogalmazott terveinket megvalósítva szeretnénk az anyagi és humán erőforrásainkat idén is a legjobban kihasználni. A TV-s stábunk egyre több fiatal szerkesztővel végzi a feladatát. Nagy öröm, hogy sikerült a fiatal korosztályból szerkesztőket integrálni a TV-s közösségbe.



A [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu) weboldal frissítése tavaly decemberben elkészült, mely fejlesztésekkel mind az arculatot, mind a tartalmakat tekintve az olvasói igényekhez alakítottuk. A cél az volt, hogy a felület még könnyebben használható, átlátható, olvasóbarát és informatív legyen. Eddig visszajelzéseink nagyon jók, sokkal gyorsabban használható az oldal. A weboldalon egyre keresettebbé váltak a hirdetési bannerek, így ezen a téren továbbra is keressük a lehetőségeket a hirdetések bevételek növelésére. A weboldal olvasottságának fejlesztése érdekében az oldal szerkesztői továbbra is monitoringozzák a rendelkezésre álló statisztikákat a Google Analytics rendszerén keresztül. Ismételten megfogalmazott céljaink között szerepel 2025-ben az oldalmegtekintések növelése, valamint rendszeres olvasói bázis növelése a felületen. A [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu) is megjelenik a Facebookon és az Instagramon, a 2025-ös év célkitűzései között szerepel, hogy ezeken a platformokon még aktívabban jelen legyen. A fiatal korosztály tudatos elérése videós, fotós tartalmakkal ezeken az oldalakon is nagy lehetőséget kínál a nagyobb

látogatottság eléréséhez, így a Város-Kép Nonprofit Kft. által üzemeltett további médiumok, a Nyíregyházi Televízió és a Nyíregyházi Napló tartalmai – melyek kiemelt szerepet kapnak a [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu) weboldalon – modern formátumban átalakításra kerüljenek, és megjelenjenek a közösségi platformokon. A minden korosztály tekintetében egyre népszerűbb TIK-TOK oldalakat is elindítottuk, ezzel is népszerűsítve a város eseményeit, történéseit.



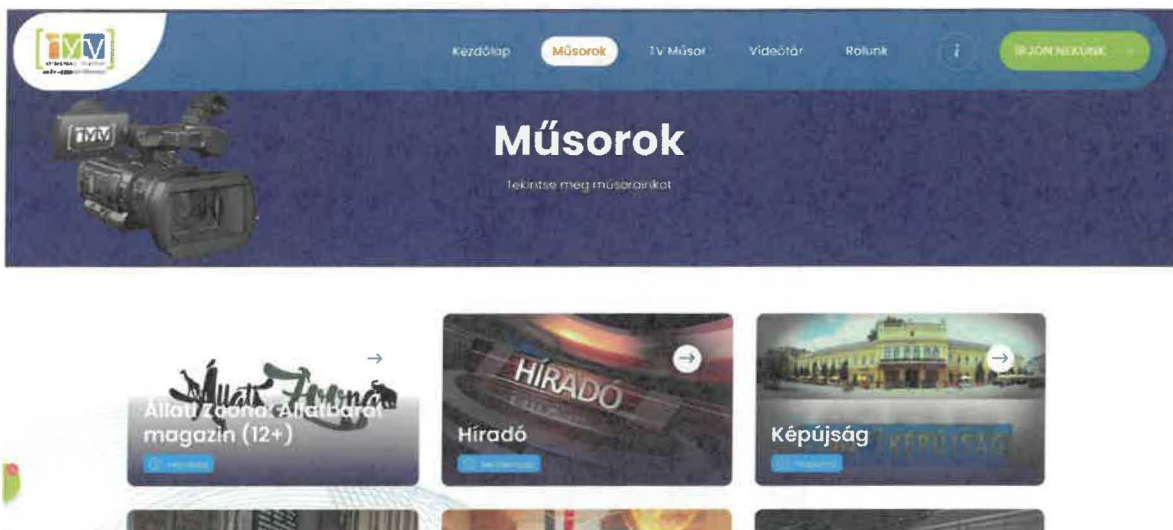
A hellonyirgyhaza.hu oldal és Facebook oldal 2025-as tervei között szerepel az előző évekéhez hasonlóan, a látogatószám bővítése, valamint a nyíregyházi lakosság tényszerű, hiteles és naprakész tájékoztatása. A további célok között szerepel az is, hogy kibővítsük az oldal követőinek körét. Korábbi célcsoportunk a fiatal, középiskolás korosztály volt, de az oldal nyitott más korosztályok felé is.

Ahhoz, hogy tovább tudjuk növelni a látogatók számát, növelnünk kell a hellonyiregyhaza Facebook oldal követőinek számát, hiszen tudjuk, hogy a weboldalak látogatói nagyrészt a közösségi média felületekről érkeznek. Ezért ezt a területet indokolt még tovább erősíteni.

Kiemelt célunk az is, hogy mindinkább interaktívá tegyük a hellonyiregyhaza.hu Facebook oldalát. Szeretnénk bevonni követőinket, hogy ennek köszönhetően emelkedjen az interakciók száma, ami szintén azt generálja, hogy több és több embernek ajánlja ki hírfolyamára a Facebook a mi híreinket. Eddig az oldal nagyon kevés fizetett hirdetéssel üzemelt, 2025-ben kampányszerűen tervezünk többet költeni az oldalra.



A XXI. század internetes fejlődése kötelező lépéssé tette a digitális tévéadások internetes sugárzását! Immár több mint 9 éve megtekinthető weboldalunkon a Nyíregyházi Televízió élő adása, legyünk bárhol a világon. Emellett folyamatosan frissülő tévéműsorunkat is felhasználóbarát nézetben tesszük elérhetővé nézőink számára.



## Nyíregyházi Televízió



A helyi televíziók között a Nyíregyházi Televízió csapata számos díjjal büszkélkedhet, köztük a Helyi Érték Díjjal is. A kiváló szakemberek által készített, vezető termék a minden hétköznap délután, óránként jelentkező Híradó, a napi történések összefoglalója. A történések háttérét több tematikus műsor világítja meg folyamatosan, heti rendszerességgel. Aki mozgókép által szeretne képben lenni

Nyíregyházát illetően, érdemes rendszeresen néznie a televízió műsorát, amely antennával és kábelen digitálisan érhető el. A megyeszékhely 15 kilométeres körzetében kínáljuk a képűjsággal színesített, 24 órás adásfolyamot. Sőt, azon is túl, ugyanis a nyiregyhazitv.hu segítségével tökéletes minőségben az interneten is, azaz bárhol a világon.

A Nyíregyházi Televízió weboldala a tervek szerint március elejére teljesen megújul, felhasználóbaráttá válik.

A televízióhoz kapcsolódóan a **YouTube-csatornánkat** is fontosnak tartjuk még tovább fejleszteni. A televíziózási szokások változása megköveteli tőlünk, hogy itt is könnyebben megtalálhatóak legyenek a videóink. Jelenleg több mint 10 000 db videós tartalom van a csatornánkon.

## Nyíregyházi Napló



A VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. gondozásában megjelenő Nyíregyházi Napló című hetilapot 2025-ben 45 alkalommal vehetik kézhez a nyíregyháziak, 56500 példányszámban. A lap egyik legfőbb terve ebben az évben is, hogy megtartsa a hirdetőit, újabb potenciális hirdetőket érjen el és az első számú hiteles információforrás legyen a városlakók körében. Tartalmát tekintve a Nyíregyházi Napló célja, hogy 2025-ben is olyan

témákat dolgozzon fel, mint: közérdekű információk, fejlesztések; programok; sporthírek; helytörténet; emberi sorsok; portrék; sikertörténetek; exkluzív anyagok. A lapnak köszönhetően így első kézből értesülhetnek a városlakók a Nyíregyházát érintő történésekről, eseményekről, programokról, valamint pályázati felhívásokról.



#### Az általunk üzemeltetett Facebook-oldalak:

- Nyíregyháza MJV
- Nyíregyházi Sporthírek
- Nyíregyházi Televízió
- Helló Nyíregyháza
- Nyíregyházi Programajánló

#### 1.5. A tulajdonos önkormányzat felé vállalt feladatok

A 2025. év gazdálkodásának alapfeltételeit természetesen idén is a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2/2025. (II. 14.) számú költségvetési rendeletében meghatározott pénzügyi keretek között megkötött szolgáltatási, üzemeltetési szerződések biztosítják a társaság számára.

- ❖ **A Nyíregyházi Televízióban** közéleti műsorgyártás vásárlására került sor ebben az évben is. Tervezett műsoraink: Nyíregyháza Most, Közgyűlés közvetítése, Közgyűlés után, Kult-Óra,

Lelátó, Vetítő, a Hét hírei, ÁLLATI Zoon, Vízit, Vidor, Lelátó Extra és a Szieszta Plusz kulturális magazinműsor. Ezekon a műsorokon kívül hétfőtől szombatig gyártunk Híradót, hetente jelentkező ajánló műsor a Szieszta, ami több Helyi Érték Díjjal is elismert. A 0–24 órás adásmenet többi részét a képűség szolgáltatásunk teszi ki.

- ❖ **A Nyíregyházi Naplóban** 45 megjelenést tervezve, az előző évekhez hasonló nagyságrendben 440.390 hasábmilliméter írott felületet biztosítunk szolgáltatási szerződésben rögzített feltételek mellett Nyíregyháza város kulturális, sport- és közéleti eseményeinek írott formában történő megjelenéséhez.
- ❖ **A [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu) weboldal, kapcsolódó Facebook-oldalak és TIK-TOK csatornák** üzemeltetéséhez 2025-ben üzemeltetési hozzájárulást fizet Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata. A társaságunk biztosítja az oldal működéséhez szükséges tárhely bérletét, a folyamatosan megújuló grafikai arculat karbantartását, frissítését, a teljes adminisztrációs felület folyamatosan frissülő kezelését, az optimalizált mobil és tablet nézet fenntartását, az oldal megrendelői igényeinek megfelelő tartalmi előállítását, folyamatos napi frissítést, bő képi és videótartalommal. Társaságunk dolgozói, vállalkozói az oldal tartalmának frissítéséhez a megjelenő tartalmak kapcsolattartóival, képviselőivel folyamatosan egyeztetnek. Az egyre látogatottabb és népszerűbb oldal, egyre nagyobb munkaerő-befektetést, egyre nagyobb szellemi kapacitást igényel.
- ❖ **A [www.hellonyiregyhaza.hu](http://www.hellonyiregyhaza.hu) weboldal** üzemeltetéséhez szintén hozzájárul az önkormányzat üzemeltetési-szolgáltatási szerződésben meghatározott feltételek mellett. A szerződésben társaságunk vállalta az oldal működését biztosító tárhely bérletét, az oldal grafikai arculatának karbantartását, az adminisztrációs felület kezelését, optimalizált mobil és tablet nézet fenntartását, a megrendelői igényeknek megfelelő tartalom előállítását, folyamatos napi frissítést, bő képi tartalommal, az oldal tartalmának frissítéséhez a városi iskolákkal, ifjúsági és egyéb klubokkal történő folyamatos kapcsolattartást. Az oldalhoz kapcsolódó Facebook-oldal is egyre nagyobb aktivitást mutat.

### **1.6. Egyéb piaci tevékenységek**

A társaság az önkormányzat felé vállalt feladatellátással párhuzamosan külső piaci szereplők felé is jelentős mértékű feladatot lát el. A cégünk piaci előnye, hogy a városban egyedül rendelkezik televíziós, nyomtatott és online felülettel egyszerre. Ezt kihasználva megragadunk minden olyan felhívást, lehetőséget, ahol uniós vagy egyéb pályázati projektekben nyilvánosságbiztosításban részt tudunk vállalni, akár alvállalkozóként is.

Az ESMA Zrt.-vel meghosszabbított együttműködési megállapodás alapján tovább végezzük a közterületi reklámhelyek bérbeadását, figyelembe véve a megváltozott településképi rendelet ide vonatkozó előírásait.

A tevékenységünk fontos része a médiafelületeinken megjelenő hirdetések szervezése, megjelenítése. A hirdetések értékesítéséből származó forrásaink komoly nagyságrendet képviselnek ebben a gazdasági évben is üzleti tervünkben.

A Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyonkezelő Alappal (MTVA) 2015-ben megkötött vállalkozási szerződésben vállaltuk az alap által gyártandó rádiós és televíziós műsorokhoz tudósítások készítését a megrendelő igényei szerint. Mindezt társaságunk igyekszik a legmagasabb színvonalon,

folyamatos rendelkezésre állás mellett biztosítani. Ennek köszönhetően, a megrendelői elégedettséget jelezve ebben az évben is sikerült a szerződéses jogviszonyt megtartani, sőt a megrendelő és a közöttünk fennálló jóviszonyt a múlt évi munkánkkal tovább erősíteni. A szolgáltatás ellátásához biztosítjuk a tévés stáb működéséhez szükséges megfelelő színvonalú infrastruktúrát, adathordozókat, esetleges ruha-, sminkszolgáltatást.

### **1.7. A tervezés módszere**

A társaság működése, az előző év gazdasági gyakorlata és eredményessége ismét lehetővé teszi számunkra, hogy a 2025. évi terv alapjául a 2024. évi sikeres gazdálkodás adatai szolgáltassanak alapot. A társaság az önkormányzati, illetve piaci bevételeiből kívánja fedezni a tervezett béremelést és minden egyéb 2025-ben jelentkező plusz költségét, ráfordítását.

### **1.8. Humánerőforrás-gazdálkodás**

A munkavállalók létszáma 2024-ban 26 főállású dolgozó és 1 fő részmunkaidős dolgozóból állt. A 2025-ben: tervezett létszám szintén 27 fő, a stúdióvezető nyugdíjba vonulása után, öt belső munkaerővel kívánjuk pótolni.

	<b>2023. létszám</b>	<b>2024. létszám</b>	<b>2025. évi tervezett létszám</b>
<b>Főállású dolgozók létszáma</b>	25 fő	26 fő	26 fő
<b>Részmunkaidőben dolgozók létszáma</b>	1 fő	1 fő	1 fő

### **1.9. Eszközállomány – eszközfejlesztési terv**

A társaság technikai felszereltsége a korábban bérbe vett eszközök megvásárlásával kiegészülve elfogadott. Beruházási terveinket a technikai eszközök sérülékenysége és kora miatt rendkívül rugalmasan szükséges kezelni, mivel bármelyik pillanatban szükségünk lehet egy új kamerára vagy számítógépre az üzemeltetés biztonságos fenntartásához. A menedzsment a technikai fejlesztések során minden esetben mérlegeli a befektetett eszközök és a ráfordítások értékének arányát, a megtérülést is számításba véve. A forgató, külső mobil kamerák, a belső képvágó szettek, az adásvezérlő, ami műtermi felvételek kiszolgálására szolgál, már mind HD rögzítésre és képvágásra és feliratozásra alkalmasak. A továbbiakban felsorolásra kerülnek azok a műszaki területek, eszközök, amik még fejlesztésre szorulnak:

NYTV műterem – adásvezérlő:

- 1db Video streamer 350 000 Ft + 27% ÁFA

MTV forgatások:

- 1db Secced Reach Plus 3 CF Statív szett 1 000 000 Ft + 27% ÁFA
- 1 db SONY PXW-X400 (BODY) HD kamera 8.000 000 Ft + ÁFA
- 2 db Beillen BL-BP190 V-Mount Li-ion akkumulátor 300.000 Ft + 27% áfa (élő bejelentkezésekhez)
- Rádiós kézimikrofon 1 db 200.000 Ft + ÁFA

Gazdasági iroda – műszaki ügyintéző:

- 1 db hálózati nyomtató 300.000 Ft + 27% ÁFA

NYTV adóállomás:

- 1 db APC SMT3000RMI2UC szünetmentes tápegység (UPS)  
500 000 Ft + ÁFA

VÁROS-KÉP szerver gépterem:

- 1 db Back Up Synology szerver 120 TB 2.000.000 Ft + ÁFA
  - HDD 14 db 140.000 Ft/db = 1.960.000 + ÁFA
- Korábban bérelt eszközök megvásárlása év közben
- NAS szerver Synology, DELL Optilex számítógéppel, LX kameraállvány 751.000 Ft + ÁFA

Forgató szeptemberhez eszközök:

Kamera szettben - 928 890 Ft + ÁFA  
akkumulátor 2x – 47 087 Ft + ÁFA/db  
Gimball szett – 369 992 Ft + ÁFA  
plusz objektív – 139 283 Ft + ÁFA

Összesen: 16 893 339 Ft + ÁFA

## II. Tervezett bevételi források alakulása

### 2.1. Az értékesítés árbevételének alakulása

A 2025. év gazdálkodásának alapfeltételeit a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2/2025. (II.14.) számú költségvetési rendeletében meghatározott pénzügyi keretek között megkötött szolgáltatási, üzemeltetési szerződések biztosítják a társaság számára.

#### Önkormányzati forrásaink bemutatása:

	2024. évi terv	2024. évi várható tényadat	2025. évi terv	2025. évi terv/2024. évi várható tény
I. Önkormányzati szolgáltatás vásárlás ellenértéke	286 360	356 408	356 360	99,99%
Nyíregyházi Napló lapfelület	94 560	104 108	104 560	100,43%
Nyíregyházi Televízió közéleti műsorgyártás	162 000	162 000	162 000	100,00%
<a href="http://www.hellonyiregyhaza.hu">www.hellonyiregyhaza.hu</a>	10 000	10 000	10 000	100,00%
<a href="http://www.nyiregyhaza.hu">www.nyiregyhaza.hu</a> közösségi média kezelése	19 800	19 800	24 800	125,25%
Városmarketing-kommunikáció szolgáltatás	0	60 500	55 000	90,91%

Össességében a 2025. évi, önkormányzattal szemben vállalt feladataink ellenértéke nettó 356 360 E Ft, amit a társaság működtetésére, üzemeltetésére, személyi és dologi kiadásaira, továbbá az elengedhetetlen technikai fejlesztésekre kívánjuk fordítani.

Az önkormányzaton kívüli piaci bevételeink két forrásból állnak, egyrészt a médiareklám-bevételekből, másrészt a médiaszolgáltatás bevételeiből, ahogyan azt a II. számú mellékletben részletesen bemutatjuk. Ezen a jogcímen a 2024. évi várható adatainkhoz viszonyítva, a realitásokat, a szűkülő piacot figyelembe véve 133 000 E Ft-os árbevétellel számoltunk. A várható 135 674 E Ft-os árbevétellel szemben egy 98,03 %-os bevételt prognosztizáltunk, bízva, hogy a piac legalább, olyan feltételeket teremt, mint 2024-ben társaságunk számára. Természetesen a piaci bevételeink esetleges szűkülését folyamatosan figyelve, a költségeinket is megfelelően rugalmasan kezeljük, törekedve az eredményességre, az eddig felépített értekeink mentén.

**A belföldi értékesítésből a 2024. évi 492 082 E Ft-os bázishoz képest 489 360 E Ft-os árbevételt terveztünk.**

### 2.2. Egyéb bevételek

2024. évben egyéb bevétel jogcímen várhatóan 20 131 E Ft-ra teszünk szert az alábbiak szerint: TV Állandó- Híradó és Szieszta támogatás 9 640 E Ft összegben, a céges személygépkocsik baleseteivel kapcsolatos biztosító általi kárrendezése 6 381 E Ft-ban történt meg és 1 db céges személygépkocsi értékesítési eredménye 2 490 E Ft, valamint a „NYÍREGYHÁZA” térinstalláció bevétel feloldása. Ezzel szemben reálisan 2025-re jelenlegi tudásunk szerint 7 354 E Ft egyéb bevételre számítunk. 2025. évi terveink között a TV Állandó – Híradó – Szieszta pályázati támogatási lehetősége, amit 2025. augusztustól tervezünk megvalósítani a korábbi évek sikeres pályázata alapján, továbbá egy

„NYÍREGYHÁZA” térinstalláció beruházásának fejlesztési céllal elhatárolt bevételének visszaírása 1 474 E Ft értékben.

### **2.3. Pénzügyi műveletek bevételei**

A folyószámlánkat vezető pénzügyintézetől származó kamatbevétellel nem terveztünk.

Bevételi tervünk összességében a várható 512 213 E Ft-tal szemben 496 714 E Ft-os értékkel, 96,97% - on alakult. A bevételi forrásaink aránya jelentősen eltolódott a belföldi értékesítés árbevétele irányába, az egyéb bevételekkel szemben. A bevételi forrásaink bázis szintű mértékének oka, hogy 2025-ben is terveztünk a korábbi évekhez hasonlóan nyújtott városmarketing szolgáltatási feladatok ellátásával is.

## **III. Tervezett költségek, ráfordítások alakulása**

### **3.1. Tervezett anyagköltség**

***Társaságunk tervezett anyagköltségének összetevői az alábbiakban kerülnek részletes bemutatásra:***

A társaság költségstruktúrájában a teljes anyagköltség hányada az előző évekhez hasonlóan továbbra is elhanyagolható. A villamosenergia-díjak növekedése idén is látszik a terv készítésekor 3 300 E Ft összegben. Új áramszolgáltatóval kötöttünk szerződést 2025 évre, az éves fix árak megtartásáért. Idén a várható tényadatot figyelembe véve terveztünk az üzemanyagra 2 400 E Ft-ot, egy éven belül elhasználódó anyagi eszközökre 4 000 E Ft-ot, nyomtatványokra, irodaszerekre 600 E Ft-os költségtervvel számoltunk. Mindenhol tekintettel voltunk a várható tényadatokra, illetve az áremelkedésekre. Tisztítószerre 60 E Ft-ot terveztünk, szintén az előző évi tény adatokra alapozva. Egyéb anyagköltség jogcímen 2 000 E Ft költséggel számoltunk. Ezen a soron kerülnek elszámolásra az elszámolt óriásplakátok gyártási költsége, kábelek, HDD tárolók, reflektorizzók, USB kábelek, kondenzátorok, elektromos zárok, kötözőszineg, mikrofon-övcsipesz, fénycsövek a stúdióhoz és minden, a felsoroltakhoz hasonló anyagköltség.

### **3.2. Igénybe vett szolgáltatások**

Ez a költségösszeget tartalmazza a társaságunk részére vállalkozások által nyújtott szolgáltatások ellenértékét. A bérleti díj költségösszeget állítottunk be az igénybe vett szolgáltatások között, a várható tény adattal közel azonos szinten. Itt terveztünk a Metanet – LiveU ezüst csomag élő bejelentkezéshez szükséges eszközbérlettel, Nyírinfo Nonprofit Kft.-től, tulajdonosi hozzájárulás szünetmentes tápegység fél éves bérleti díjával, a NYÍRVV Nonprofit Kft.-nek fizetett parkolók bérletével, autópálya-bérletekkel, óriásplakátok bérleti díjával, színes

nyomtató bérleti díjával, a számviteli rendszerünket biztosító NOVITAX Kft-től bérelt program és a Piktató iktató program éves bérleti díjával. Itt került még tervezésre esetleges terem-bérletek, a hulladékszállításhoz használt edények bérletének díja is.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei között szerepel a társaság hirdetései ellenértéke 1 700 E Ft-os értékkel. Ez a tétel a Kelet-Magyarországban, egyéb vásárolt felületeken megjelent hirdetések, Facebook-hirdetések, Instagram-kampányok tervezett ellenértékét tartalmazza, valamint a Móricz Zsigmond Színházzal megkötött éves szerződésünkben szereplő hirdetési költségeinket fedezi. A javítás, karbantartási költségek soron 5 000 E Ft-os értékkel terveztünk, ami 40,22%-a a várható tényadatnak. 2024. évben a forgatási helyszínekre történő igyekezetben a céges személygépkocsik baleseti kárt szenvedtek el, melynek biztosító általi kárrendezése megtörtént. Idén nem terveztünk ezzel, csak az éves működéshez szükséges javítási-karbantartási költségekkel. Eszközeink állapota sajnos egyre több beavatkozást igényelnek. Itt kerül nyilvántartásra a Háttérpari Kft.-nek fizetett műsorszóró berendezések karbantartásának havi átalánydíja, saját autók karbantartási költsége, a klímaberendezéseink karbantartási, tisztítási költsége, a Kossuth u. 12. sz. alatti szerverszobánk informatikai karbantartása, a tűzoltó készülékek karbantartása, az informatikai hálózat konfigurálásának karbantartása, a szünetmenteseink javítása, a beléptető rendszer karbantartása, a láncos sorompók javítása, számítógépek javítása, mikrofonok javítása. Az oktatási költségek között az éves tűz- és munkavédelmi oktatás díja, kötelező képzések díja került a tervbe közel a bázis szinthez.

Posta, távközlési költségek között a várható tényhez közel azonos értéken 1 200 E Ft-tal kalkuláltunk, a társaság postaköltségeinek, illetve a dolgozók One telefonköltségeinek jogcímén.

A távhődíj 2 400 E Ft-os értékkel, az irodáink, a stúdióink fűtési alap hődíjának ellenértékét fedezi.

Számviteli, könyvvizsgálói szolgáltatásunk díja az 1 400 E Ft-os tervezett értékkel az OZ Audit Kft.-nek fizetett könyvvizsgálati díj havi összegeit, továbbá a pályázataink elszámolását követő független könyvvizsgálatok díját tartalmazza.

A reklámszervezői jutalékok szorosan kapcsolódnak a befolyt bevételeink összegéhez. A Napló, a TV és az online felületek értékesítéséből befolyt bevételek után kifizetett jutalékokat prognosztizáltuk 7 000 E Ft-os értékben, a 2024 évi várható tényadatok összege alapján.

Takarítás jogcímén a tervezett 2 520 E Ft-tal vállalkozók felé, az irodáink, stúdióink takarítási díját állítottuk be.

A hulladékszállítás terve, a bázishoz hasonlóan 175 E Ft-os értékkel, a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Kft.-nek kifizetett szemétszállítási díjat tartalmazza.

Műsorgyártási költség jogcímén a 7 800 E Ft-tal terveztünk. Igyekszünk a műsorainkat saját kapacitásban, saját dolgozókkal, külső vállalkozók bevonása nélkül biztosítani, így a tervezett összeg a fedezete a vállalkozói jogviszonyban gyártott bizonyos anyagainknak, kisfilmeknek. Itt kerül elszámolásra külső vállalkozónak kifizetett híradós (balesetes) anyagok ellenértéke, továbbá egyes magazinműsorok gyártásának, műsorvezetésének minden költsége. Marketing célokra 2025-ben is tervezzük image-, illetve kisfilmek gyártását városunk nevezetességeit, eredményeit bemutatva.

Újságírói szolgáltatásként 800 E Ft-ot terveztünk, amely alacsony érték mutatja, hogy a Nyíregyházi Napló 45 megjelenéssel 8-12-16 oldalon, nagyrészt a tévés kollegák párhuzamos munkavégzésének eredményéből telik meg tartalommal, természetesen a Napló szerkesztőjének letett teljesítménye mellett.

Weblapok tartalomgyártása, üzemeltetése, Facebook-oldalak üzemeltetése, weboldalak fejlesztése jogcímen a 14 700 E Ft-os értéket állítottunk be a 2025-es tervünkbe. Ez a tétel fedezi, a honlapjaink fejlesztésével kapcsolatos vállalkozói díjainak ellenértékét a bázis évben kifizetett [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu), a [www.hellonyiregyhaza.hu](http://www.hellonyiregyhaza.hu) online felületek, weboldal működtetése jogcímen kifizetett vállalkozói díjak, továbbá baleseti és egyéb hírek ellenértéke mellett.

Nyomdaköltség címén a Nyíregyházi Napló heti nyomtatási költségét terveztük a Start Nyomda felé kifizetett 63 994 E Ft értékben. Ez az összeg 8-12-16 oldalas megjelenéssel, jelen tudásunk szerint 45 alkalommal fedezi a nyomtatás költségét.

Műsorszórás, frekvencia használati díj sor a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság felé kifizetett mikrohullámú frekvencia használati díjak tervét tartalmazza 885 E Ft-os értékkel. A 2024. évi várható adatok szintjén számoltunk.

Lapterjesztés költségét a várható adatokból kiindulva 17 121 E Ft összegben állítottuk a tervünkbe.

Éjszakai portaszolgálat jogcímen 6 000 E Ft-os értékkel terveztünk a várható tényadatokra alapozva.

A fotóriporter szolgáltatások között 2 fő vállalkozó havi állandó átalánydíja, továbbá eseti megbízással további 1 fő fotóriporter vállalkozói díja került tervezésre 9 200 E Ft-os értékkel.

Az internetszolgáltatás jelentős díja a Magyar Telekom Nyrt., illetve a Giganet és a COMpose-IT Informatikai Kft. Digi TV felé kifizetett díjak ellenértéke. A terv összege ezen a jogcímen 3 200 E Ft.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások városmarketing-kommunikációra jutó összege 22 000 E Ft, egyéb igénybe vett szolgáltatások 8 300 E Ft-os értékében került tervezésre. Tartalmazza az autók mosatása, autópálya-matrica vásárlása, telefonos parkolás, DIGI TV televíziós szolgáltatás havonkénti díját, a UPC Magyarország Kft. televíziós szolgáltatás díját, esetleges taxiköltségeket, „domain” név fenntartási díjakat, minden egyéb vállalkozók felé kifizetett, máshova nem sorolható költséget.

Összességében a 217 780 E Ft-os várható tényadat értékhez képest, az igénybe vett szolgáltatásokra 195 160 E Ft-ot terveztünk 2025-re, ami 10 %-kal kevesebb a várható 2024. évi tényadathoz.

### **3.3. Egyéb szolgáltatások**

Ebben a költségcsoportban szerepelnek az illetékek, biztosítási díjak, a bankköltség, a banki forgalom után fizetendő tranzakciós díjak, a fizetendő hatósági díjak, a tagsági díjak, a Mahasz, Artisjus felé fizetendő jogdíjak, valamint az NMHH felé fizetendő Hírközlési szolgáltatási felügyeleti díj és a kihelyezett Cityligh táblák után fizetendő reklámkataszteri díj. A költségcsoport 7446E Ft-os várható tényértékéhez képest 7 500 E Ft-tal került megtervezésre.

A tervezett anyagjellegű ráfordítások várható tényértéke 237 770 E Ft, míg a 2025. évi terv összege 215 040 E Ft, közel 9,5 %-os csökkenés mellett, a fentiekben leírt indokok miatt.

### **3.4. Személyi jellegű ráfordítások**

Béreköltség: A társaság tervezett 2025. évi személyi jellegű várható ráfordításainak értéke: 250 695 E Ft. A 2024-as várható tényhez képest a 3,58 %-os növekedés oka a tulajdonossal egyeztetett 5 %-os differenciált bérfeljesztés és a nettó munkabér megőrzése miatti emelés az EKHÓ-s adózó munkavállalóinknál. A tervezett 5 %-os béremelést - ahogy eddig is terveztük- a márciusi bérfizetéssel hajtjuk végre differenciáltan. Emellett tervezett egy havi jutalom, és cafetéria összege is. A személyi jellegű ráfordítások ezen kívül magában foglalják a betegszabadság, költségtérítések, reprezentáció, a dolgozóknak biztosított „cafetéria”, jutalom, ügyvezetői jutalom, az egyszerűsített foglalkoztatottak béreköltségét, megbízási díját, az üzemorvosi költség, táppénz-hozzájárulás, felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjának összegét. Idén 300 E Ft/év cafetériát terveztünk a dolgozóink részére kifizetni.

A bérek és egyéb kifizetések változásának megfelelő mértékű járuléknövekedést terveztünk 2025. évben is. A tervezett bérjárulékok összege: 25 008 E Ft.

### **3.5. Értékcsökkenési leírás (amortizáció)**

A tervezett amortizáció 16 000 E Ft-ban került a tervadatok közé. A műszaki és egyéb gépek, berendezések, a beszerzett négy darab személygépkocsira elszámolt amortizációnövekedés. A tevékenységünk színvonalas végzéséhez szükségünk van további, a kis és nagyértékű tárgyi eszközökre a beruházási terveink között látható módon.

### **3.6. Egyéb ráfordítások**

A költségnek nem minősülő, de a társaság számára ráfordítást jelentő tételek jelennek meg ebben a kategóriában. Itt mutatjuk ki a behajthatatlan követelések leírását, a követelések, készletek értékvesztését, az esetleges céltartalékképzés összegét, az adójellegű egyéb ráfordítások, késedelmi pótlék, kamat összegét. Ezen a soron került megtervezésre a várhatóan fizetendő iparűzési adó, a 4 db cégautó adója, iparkamarai tagdíj, gépjármű-súlyadó. A 2025. évi behajthatatlan követelések tervezett várható értéke nulla, céltartalékképzést idén sem terveztünk. Egyéb ráfordításként a várható tényadat 14 105 E Ft-os értékkel szemben 13 700 E Ft-tal számoltunk.

### **3.7. Pénzügyi műveletek ráfordításai**

A pénzügyi műveletek ráfordításai között a fizetett kamatok összegét tartjuk nyilván. Likviditási gondjaink megszűnésével, kölcsön, hiteltartozásunk továbbra sincs. Likviditási mutatóink évről évre jelentősen javulnak.

### **3.8. Az eredmény várható alakulása**

Az I. sz. mellékletben szereplő eredmény kimutatási terv bemutatja, hogy a társaság 489 360 E Ft értékesítésből származó árbevétellel, 7 354 E Ft egyéb bevétellel, 0 E Ft pénzügyi műveletek bevételével, 215 040 E Ft anyagjellegű ráfordítással, 250 695 E Ft személyi jellegű ráfordítással, 16 000 E Ft tervezett amortizációval, 13 700 E Ft egyéb ráfordítással, 2025. évre 1 278 E Ft adózás előtti eredményt, mint nyereséget prognosztizál, szemben a 2024-es évre várható, 1957 E Ft-os nyereségével. Természetesen, ahogy eddig is mindent el fogunk követni a lehető legköltségtakarékosabb gazdálkodás érdekében és továbbra is minden megteszünk, hogy a piaci bevételeink a termékeink színvonalának megőrzése, illetve növelése mellett az üzleti tervünkben meghatározottak szerint realizálódjanak.

Üzleti tervünk mellékleteiben részletesen bemutatásra kerülnek a bevételi forrásaink, költségeink, a várható eredmény alakulása a 2025-es gazdasági évre. Közbeszerzést erre az érve sem tervezünk bonyolítani.

Tisztelettel kérem az üzleti tervünk megismerését, támogatását és elfogadását!



  
**Zagyva Gyula**  
**ügyvezető**

I. számú melléklet

Eredménykimutatás bemutatása

Város-Kép Nonprofit Kft.

A tétel megnevezése	2024.évi terv	2024.12.31. várható tényadat	2025.évi terv	2024.12.31 várható tényadat/2024. évi terv	2025. évi terv/2024. évi várható tényadat %
B					
Értékesítés nettó árbevétele	443 926	492 082	489 360	110,85%	99,45%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb bevételek	8 727	20 131	7 354	230,67%	36,53%
III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0,00%	0,00%
Anyagjellegű ráfordítások	169 786	237 770	215 040	140,04%	90,44%
Személyi jellegű ráfordítások	251 257	242 041	250 695	96,33%	103,58%
Értékcsökkenési leírás	17 000	15 939	16 000	93,76%	100,38%
Egyéb ráfordítások	13 500	14 504	13 700	107,44%	94,46%
VII. sorból: értékvesztés	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI-VII)</b>	<b>1 110</b>	<b>1 959</b>	<b>1 279</b>	<b>176,52%</b>	<b>65,28%</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0,00%	0,00%
VIII. sorból: értékelési különbözet	0	0	0	0,00%	0,00%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	2	1	0,00%	50,00%
IX. sorból: értékelési különbözet	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>-1</b>	<b>0,00%</b>	<b>50,00%</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)</b>	<b>1 110</b>	<b>1 957</b>	<b>1 278</b>	<b>176,34%</b>	<b>65,29%</b>

## II. számú melléklet

### Bevételi források bemutatása

Város-Kép Nonprofit Kft.					
ÖSSZES					
	2024.évi terv	2024.12.31. várható tényadat	2025.évi terv	2024.12.31 várható tényadat/2024. évi terv	2025. évi terv/2024. évi várható tényadat %
<b>A. Belföldi értékesítés árbevétele (I+II)</b>	<b>443 926</b>	<b>492 082</b>	<b>489 360</b>	<b>110,85%</b>	<b>99,45%</b>
<b>I. Önkormányzati szolgáltatás vásárlás ellenértéke</b>	<b>286 360</b>	<b>356 408</b>	<b>356 360</b>	<b>124,46%</b>	<b>99,99%</b>
Nyíregyházi Napló lapfelület	94 560	104 108	104 560	110,10%	100,43%
Nyíregyházi Televízió közéleti műsorgyártás	162 000	162 000	162 000	100,00%	100,00%
<a href="http://www.hellonyiregyhaza.hu">www.hellonyiregyhaza.hu</a>	10 000	10 000	10 000	100,00%	100,00%
<a href="http://www.nyiregyhaza.hu">www.nyiregyhaza.hu</a> közösségi média kezelése	19 800	19 800	24 800	100,00%	125,25%
Városmarketing-kommunikáció szolgáltatás	0	60 500	55 000	0,00%	90,91%
<b>II. Önkormányzaton kívüli piaci bevételek (1+2)</b>	<b>157 566</b>	<b>135 674</b>	<b>133 000</b>	<b>86,11%</b>	<b>98,03%</b>
<b>1. Médiareklám bevételek</b>	<b>115 566</b>	<b>104 091</b>	<b>102 000</b>	<b>90,07%</b>	<b>97,06%</b>
Nyíregyházi Napló sajtótermék hirdetés értékesítés	28 000	31 938	31 000	114,06%	97,06%
Nyíregyházi Televízió reklám spot/riport értékesítés	32 000	25 488	25 000	79,65%	98,09%
Szabadtéri reklámhordozó - Közterületi reklámhely értékesítés (ESMA, óriásplakát)	55 566	46 665	46 000	83,98%	98,57%
<b>2. Médiaszolgáltatás bevétele</b>	<b>42 000</b>	<b>31 583</b>	<b>31 000</b>	<b>75,20%</b>	<b>98,15%</b>
Nyíregyházi Televízió MTVA műsorgyártás	29 000	17 958	18 000	61,92%	100,23%
Online iroda - www.nyiregyhaza.hu web, képújáság, plakát értékesítés	13 000	13 625	13 000	104,81%	95,41%
Projekt nyilvánosság biztosí	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>B. Egyéb bevételek</b>	<b>8 727</b>	<b>20 131</b>	<b>7 354</b>	<b>230,67%</b>	<b>36,53%</b>
TVAllando - Híradó támogatás 2023-80/2023	5 880	9 000	880	153,06%	9,78%
TVAllando - Szieszta támogatás 2025.08.01-től	0	0	4 120	0,00%	0,00%
TVAllando - Híradó támogatás	1 400	640	880	45,71%	137,50%
Káreseménnyel kapcsolatos	0	6 381	0	0,00%	0,00%
Kerekítések, egyéb bev.	0	173	0	0,00%	0,00%
Személygépkocsi értékesítés	0	2 490	0	0,00%	0,00%
TOP-7.1.1-16-H-067-2-09 "Nyíregyháza térinstalláció, fejl	1 447	1 447	1 474	100,00%	101,87%
<b>C. Pénzügyi műveletek bevétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Pénzügyi műv. bevétele - árf	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>Bevételek összesen (A+B+C)</b>	<b>452 653</b>	<b>512 213</b>	<b>496 714</b>	<b>113,16%</b>	<b>96,97%</b>

## III. számú melléklet

## Költségek- ráfordítások alakulása

Város-Kép Nonprofit Kft.					
ÖSSZES					
	2024.évi terv	2024.12.31. várható tényadat	2025.évi terv	2024.12.31 várható tényadat/2024. évi terv	2025. évi terv/2024. évi várható tényadat %
<b>I. ANYAGKÖLTSÉG összesen</b>	10 425	12 544	12 380	120,33%	98,69%
Áramdíj - antenna	1 800	3 017	3 300	167,61%	109,38%
Üzemanyagok	3 500	2 453	2 400	70,09%	97,84%
Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök	2 500	4 513	4 000	180,52%	88,63%
Nyomatvány, irodaszer beszerzése	600	581	600	96,83%	103,27%
Tisztítószeres költségei	25	56	60	224,00%	107,14%
Kiadványok, szakkönyv, folyóirat	0	14	20	0,00%	142,86%
Egyéb anyag költségek	2 000	1 910	2 000	95,50%	104,71%
<b>II. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI összesen</b>	152 561	217 780	195 160	142,75%	89,61%
Szakkönyv, folyóirat előfizetése	100	75	75	74,67%	100,45%
Bérelti díjak	12 000	13 942	11 500	116,18%	82,48%
Hirdetés-, reklámköltség (színház, Telekom, Facebook hirdetés)	3 200	1 714	1 700	53,56%	99,18%
Javítási, karbantartási költségek	3 500	12 433	5 000	355,23%	40,22%
Városmarketinghez kapcsolódó hirdetés, reklám költség	0	6 116	7 500	0,00%	122,63%
Oktatási, továbbképzési költségek (tűz- és munkavédelem, köt. továbbképzés)	100	225	250	225,00%	111,11%
Utazási és kiküldetési költségek	0	71	70	0,00%	98,59%
Postai, távközlési költségek	1 300	1 149	1 200	88,38%	104,44%
Távhődíj	2 500	2 480	2 400	99,20%	96,77%
Vásár, kiállítás, rendezvény költségek – önk. marketing költség	0	0	0	0,00%	0,00%
Számviteli, könyvvizsgálói szolg. díja	1 400	1 427	1 400	101,93%	98,11%
Érdekvédelmi szervezetek tagdíja	250	246	250	98,40%	101,63%
Reklámszervezői jutalék	10 000	7 103	7 000	71,03%	98,55%
Hulladékszállítás	200	175	175	87,50%	100,00%
Pályázati díj /MARKETING	100	80	0	80,00%	0,00%
Takarítás	2 300	2 280	2 520	99,13%	110,53%
Műsorgyártási költség	6 000	10 899	7 800	181,65%	71,57%
Újságírói szolgáltatás	500	794	800	158,80%	100,76%
Weboldalak, közösségi média üzemeltetése	16 000	14 699	14 700	91,87%	100,01%
Nyomda ktg.	64 515	80 975	63 994	125,51%	79,03%

Műsorszórás frekv. haszn. díj Nemz. Média, Magyar Telekom műsorelosztás	1 000	885	885	88,50%	100,00%
Lapterjesztés, lapellenőrzés	5 716	14 740	17 121	257,87%	116,15%
Éjszakai portaszolgálat	4 400	5 819	6 000	132,25%	103,11%
Fotóriporter szolgáltatás	7 900	9 200	9 200	116,46%	100,00%
Internet	2 500	3 242	3 200	129,68%	98,70%
Ügyvédi díj	80	120	120	150,00%	100,00%
Projekt igénybevett/egyéb igénybevett szolgáltatás	0	0	0	0,00%	0,00%
Városmarketing-kommunikáció igénybevett szolgáltatás-pályázati díj	0	21 076	22 000	0,00%	104,38%
Egyéb igénybevett szolgáltatás	7 000	5 815	8 300	83,07%	142,73%
<b>III. EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI összesen</b>	<b>6 800</b>	<b>7 446</b>	<b>7 500</b>	<b>109,50%</b>	<b>100,73%</b>
Illetékek, Hatósági díjak	200	1 149	1 100	574,50%	95,74%
Pénzügyi szolg-i díjak, bankkölts.	2 500	2 851	2 900	114,04%	101,72%
Biztosítási díjak	1 400	1 504	1 500	107,43%	99,73%
Jogdíj Mahasz, Artisjus, tagsági díj	2 700	1 942	2 000	71,93%	102,99%
<b>IV. ELÁBÉ összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,00%	0,00%
Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN (I+II+III+IV)</b>	<b>169 786</b>	<b>237 770</b>	<b>215 040</b>	<b>140,04%</b>	<b>90,44%</b>
<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>194 754</b>	<b>192 083</b>	<b>199 077</b>	<b>98,63%</b>	<b>103,64%</b>
Munkavállalók munkabér költsége	167 254	162 651	170 519	97,25%	104,84%
Nem rendszeres jövedelem (MTVA)	7 000	6 635	6 600	94,79%	99,47%
Jutalom	19 500	21 817	21 915	111,88%	100,45%
Egyszerűsített fogl. bérköltsége	1 000	980	43	98,00%	4,39%
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	<b>28 070</b>	<b>26 212</b>	<b>26 610</b>	<b>93,38%</b>	<b>101,52%</b>
Betegszabadság	1 000	575	500	57,50%	86,96%
Cafetéria	8 600	8 600	8 100	100,00%	94,19%
Foglalkozás-egészségügyi szolg.	170	156	162	91,76%	103,85%
Reprezentációs költségek	1 500	2 013	2 000	134,20%	99,35%
Egyéb természetbeni juttatás/csekély értékű ajándék	200	885	900	442,50%	101,69%
Egyéb szem.j.kif.megb.d.tisztségvis.jutt. FEB	14 600	11 931	13 010	81,72%	109,04%
Foglalkoztatót terhelő táppénz hjárulás	400	0	0	0,00%	0,00%
Egyes meghatározott jutt. Szja - Reprezentáció, üzleti ajándék után	400	553	513	138,25%	92,77%
Béren kívüli juttatás utáni Szja	1 000	1 288	1 215	128,80%	94,33%
Cégteléfono Szja	200	211	210	105,50%	99,53%
<b>BÉRIÁRULÉKOK</b>	<b>28 433</b>	<b>23 746</b>	<b>25 008</b>	<b>83,52%</b>	<b>105,31%</b>

Fizetendő szociális hozzáj. adó	25 318	19 971	21 326	78,88%	106,78%
Béren kívüli juttatás utáni EHO utalvány, Reprezentáció, üzleti ajándék, cégtelefon után	0	0	0	0,00%	0,00%
Rehabilitációs hj.	2 715	3 362	3 664	123,83%	108,98%
EKHÓ	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyszerűsített fogl. közterhe	400	413	18	103,25%	4,36%
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>251 257</b>	<b>242 041</b>	<b>250 695</b>	<b>96,33%</b>	<b>103,58%</b>
<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉS</b>	<b>17 000</b>	<b>15 939</b>	<b>16 000</b>	<b>93,76%</b>	<b>100,38%</b>
Tárgyévi értékcsökkenés	17 000	15 939	16 000	93,76%	100,38%
<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK összesen</b>	<b>13 500</b>	<b>14 504</b>	<b>13 700</b>	<b>107,44%</b>	<b>94,46%</b>
Késedelmi pótlék, önellenőrzési pótlék, munkaügyi kártérítés	0	6	0	0,00%	0,00%
Késedelmi kamatok	0	1	0	0,00%	0,00%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,00%	0,00%
Hiányzó, megsemmisült kiv. Immat.eszk. , t.eszk.kiv.ért	0	324	0	0,00%	0,00%
T.eszk. ellenérték arányában megoszt.áfa	100	398	400	398,00%	100,50%
Ktg-ek ellenérték arányában megoszt. áfa	1 100	1 120	1 100	101,82%	98,21%
Cégautó adó	1 300	1 130	1 200	86,92%	106,19%
Gépjármű súlyadó, helyi iparüzési adó, innovációs járulék társasági adó, KATA különadó	11 000	11 460	11 000	104,18%	95,99%
Behajthatatlan követelés leírt összege	0	0	0	0,00%	0,00%
Követelések elszámolt értékvesztése	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb ráfordítások	0	65	0	0,00%	0,00%
Építményadó	0	0	0	0,00%	0,00%
Iparkamarai tagdíj	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0,00%</b>	<b>50,00%</b>
Fizetendő kamatok, kamatjell. ráford.	0	0	0	0,00%	0,00%
Dev. és valutakészl. átváltási árf.veszt.	0	2	1	0,00%	50,00%
Köv.köt-ek pü. rendezett árfolyamveszt.	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>13 500</b>	<b>14 506</b>	<b>13 701</b>	<b>107,45%</b>	<b>94,45%</b>
<b>ÖSSZESEN KÖLTSÉGEK + RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>451 543</b>	<b>510 256</b>	<b>495 436</b>	<b>113,00%</b>	<b>97,10%</b>