



ÜZLETI TERV 2021

VÁROS-KÉP NONPROFIT KFT.

A Város-Kép Nonprofit Kft. 2021-es évre szóló üzleti terve.

Tartalomjegyzék:

I. Gazdálkodás

1.1.	Vezetői összefoglaló	3
1.2.	A vállalkozás adatai	4
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	12

II. A tervezett bevételi források alakulása **13**

2.1.	Az értékesítés árbevételének alakulása	13
2.2.	Egyéb bevételek	14
2.3.	Pénzügyi műveletek bevételei	14

III. Költségek, ráfordítások alakulása **14**

3.1.	Anyagköltség	15
3.2.	Igénybe vett szolgáltatások	16
3.3.	Egyéb szolgáltatások	17
3.4.	Személyi jellegű ráfordítások	18
3.5.	Amortizáció	18
3.6.	Egyéb ráfordítások	18
3.7.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	18
3.8.	Az eredmény várható alakulása	19
3.9.	Tervezett közbeszerzéseink, beruházásaink	19

I.	sz. melléklet: Mérleg- és eredmény-kimutatási terv	20
II.	sz. melléklet: Bevételi források bemutatása	21
III.	sz. melléklet: Költségek – ráfordítások részletes bemutatása	23

I. Gazdálkodás

1.1. Vezetői összefoglaló

Tisztelt Polgármester úr!

A Város-Kép Nonprofit Kft. a 2020-as gazdasági évet a COVID-19 világjárvány okozta rendkívüli nehézségek ellenére is a terveknek megfelelően, terven felüli nyereséggel zárja. Likviditási problémáink továbbra sincsenek, kötelezettségeinket mind a hatóságok felé, mind a szállítóink felé időben tudjuk teljesíteni. A vállalt feladatainkat a tervek szerint végrehajtottuk, mint ahogyan arról a társaság Felügyelőbizottsága és az önkormányzat Vagyongazdálkodási Osztálya felé benyújtott háromnegyedéves gazdasági adatszolgáltatásban is beszámoltunk. A COVID-19-re a tulajdonosi gyors beavatkozásoknak köszönhetően rendkívül hatékonyan reagáltunk, így gazdálkodásunkat 2020-ban minden eddiginél nagyobb költséghatékonysággal, ugyanakkor a bevételi terveink teljesítésével tudtuk végrehajtani, azzal, hogy a vállalt feladataink minőségi és mennyiségi végrehajtására is mindvégig maradt megfelelő erőforrás, mind humán, mind gazdasági értelemben.

Az előző évek kialakult tulajdonosi gyakorlata alapján, a 2021. évi költségvetési tárgyalás során történt egyeztetésen meghatározott irányelvek szerint, az önkormányzattal megkötött szolgáltatási szerződések alapulvételével, Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 3/2021. (II. 09.) számú költségvetési rendeletében meghatározott kereteknek megfelelően állítottuk össze a 2021. évi üzleti tervünket.

A 2021-es gazdasági évben a Nyíregyházi Televízió, a Nyíregyházi Napló, a www.nyiregyhaza.hu, a hellonyiregyhaza.hu, a kapcsolódó közösségimédia-oldalak üzemeltetését, kiadását; az ESMA Zrt. felé a közterületi reklámhelyekkel kapcsolatos tevékenységünk ellátását, online kommunikációs tevékenységek ellátását, a piaci tevékenységeink keretében elnyert projektek nyilvánosság-biztosításához kapcsolódó feladataink ellátását és annak költségráfordítási igényeit, valamint bevételi forrásait az eddigi tapasztalataink figyelembevételével terveztük meg, a bázisév, illetve az előző, pandémiával nem sújtott éveink gazdasági adataira alapozva.

2020-ban a világjárvány tovább erősítette világszerte a sajtó online térnyerését, a hírek terjedését egyre komolyabban befolyásolják a közösségi platformok. Ezért, mint a keleti régióban elfogadott hírközpont, a korábbi, alapvetően a televíziózásra épülő tartalomgyártásról még inkább áthelyezzük a hangsúlyt az egyre népszerűbb online platformjainkra. A tovább növekvő híréhséget igyekszünk a pandémia okozta nehézségek ellenére kiszolgálni. Minden erőforrásunkkal arra törekszünk, hogy a lehető leggyorsabban, azonnal reagálva minden eseményre, beszámoljunk a város történéseiről.

Továbbra is tisztában vagyunk azzal, hogy a közösségi platformok tulajdonosain évek óta látszik az üzleti szemlélet, a profitszerző törekvés, így a szolgáltatások egyre nagyobb hányada csak térítéssel érhető el. Mivel ezt a folyamatot nem tudjuk befolyásolni, komoly erőket kell arra is fordítani, hogy az olvasók számát a „hagyományos” felületeinken, a meglévő weboldalainkon is tovább növeljük, nem bízhatjuk magunkat kizárólag a közösségi médiára. Ezek miatt a 2020-ban létrehozott speciális tartalmakat adó programoldalakat, a pandémia után még jobban kihasználva igyekszünk a nyíregyháziakat egy-egy adott terület híreivel (például: sport, kulturális programok) ellátni.

A Nyíregyházi Televízióban folytatjuk a már megszokott műsoraink és természetesen új műsorok gyártását. A régi felvételek vetítésével továbbra is folytatjuk a „Vetítő” műsorunkkal a közkezdelt múltidézt. 2021-ben tovább folytatjuk a régi adathordozókon, kazettákon lévő, eddig fel nem dolgozott műsorok digitalizálását. A 2020-ban 8 hónapon át munkaügyi támogatottként foglalkoztatott egy munkatársunkat tovább foglalkoztatjuk ennek a fontos feladatnak a folytatásához, befejezéséhez. 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 feladat folyamatos hétfégi ügyeletet követel a társaság munkarendjében. 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 negyedszázadot megélt Nyíregyházi Napló továbbra is az egyik legfontosabb eleme a portfóliónknak. 2021-ben ismét 50 alkalommal tervezzük a megjelenést, 8, illetve 16 oldalon. Terveink szerint a hetilapot újabb dizájnfrissítéssel szeretnénk még kedveltebbé tenni, alkalmazkodva az olvasói igényekhez. Természetesen a 2020-as pandémia kihívásaira reagálva, az újság kevesebb oldalszámmal és lapszámmal jelent meg, ami jelentős megtakarítást okozott, ezzel is segítve a tulajdonos helyzetét. Ebben az évben ismét 400 000 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:

Honlap címe: 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 (4400 Nyíregyháza, Korányi Frigyes u. 166.)

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

Felelős könyvvizsgáló: Orosz Zoltán

A Felügyelőbizottság tagjai:

- Dr. Reha Gábor
- Trizner Ágnes
- Balogh János

- Marton Béla
- Lengyel Máté

1.3. SWOT-ANALÍZIS

Erősségek: ❖ 100%-os önkormányzati tulajdon ❖ tevékenységünk sok évtizedes múltra tekint vissza és a lakosság körében a tájékozódás fontos csatornáit vagyunk ❖ szakmai hozzáértés, komoly szakmai tapasztalattal rendelkező stáb ❖ televízió, online és nyomtatott felület együttléte, három az egyben	Gyengeségek: ❖ a szűkülő reklámpiac ❖ konkurens vállalatok erősödése ❖ folyamatosan elavuló technika jelenléte a gyártási folyamatban ❖ a helyi tévék versenyképtelensége az országos csatornákkal szemben
Lehetőségek: ❖ az online felületeink továbbfejlesztése ❖ a projektnyilvánosságokban való nagyobb szerepvállalás ❖ szélesebb körű piaci kapcsolatok kialakítása ❖ országos csatornákkal történő további kapcsolatfelvétel, bedolgozási lehetőségek bővítése	Veszélyek: ❖ esetleges költségvetési megvonások, csökkenő önkormányzati megrendelés ❖ ki nem számítható technikai meghibásodások ❖ szándékos rongálás

1.4. Termékeink – kapcsolódó célok

A városi kommunikációban, a minőségi tartalomgyártás szem előtt tartásával, a meglévő termékeinkkel, az online felületeken keresztül, a közösségi média eredményesebb használatával, 2021-ben megfogalmazott terveinket megvalósítva szeretnénk az anyagi és humán erőforrásainkat még hatékonyabban kihasználva erősíteni a megszerzett „véleményvezérlő” szerepünket.

Fontos hangsúlyozni, hogy a hagyományos hírolvasás még mindig a megbízható online weboldalakon történik, így a nyiregyhaza.hu és hellonyiregyhaza.hu szerepe továbbra is létfontosságú a társaság termékpalletáján. A Facebook erős kontrollja mellett mindenképpen meg kell őrizni a hagyományos felületeink értékét és fontos azok jövőbeni minőségére erőforrásokat mozgósítani!



www.nyiregyhaza.hu

A weboldal a Város-Kép Nonprofit Kft. által elkészített, a Nyíregyházi Napló és a Nyíregyházi Televízió cikkeiből és képi anyagaiból készít az internetező közönség számára megfelelően tált híryanagot. Oldalunkon elsősorban a nyíregyházi lakosokra koncentrálnk, de egyedi fényképeinkkel és videóinkkal színesített cikkeinkkel igyekszünk minden korosztályt megszólítani! 2021-ben tervezzük az oldal teljes szerkezeti és arculati megújulását. Szeretnénk egy még kedveltebb és látogatottabb oldalt létrehozni, ugyanakkor a munkatársaink munkáját meggyorsítva az oldal feltöltését is szeretnénk a mai modern kor színvonalának megfelelő felületen lehetővé tenni.



www.hellonyiregyhaza.hu

Egy weboldal, ami csak a fiataloknak szól! Igyekszünk minden olyan információt összegyűjteni, ami Nyíregyházán történik, és érdekelheti a fiatal korosztályt. 2021-es terveink között szerepel, a 2020-ban a pandémia miatt elmaradt arculat és oldalszerkezet megújítása. A fiatalokat aktívan megszólító hellonyiregyhaza.hu megújításával szeretnénk a fiatalokat még közelebb hozni a közéleti eseményekhez, a város kommunikációjához.



NYÍREGYHÁZI TELEVÍZIÓ

www.nyiregyhazitv.hu

A XXI. század internetes fejlődése kötelező lépéssé tette a digitális tévéadások internetes sugárzását! Immár több mint 6 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 nézők 1985. március 4-én este láthatták a VTV-n az első, akkor még kísérleti adást. Nyíregyháza televíziója az országban az elsők között jött létre. A most újabb mérföldkőhöz érkezett televízió csapata számos díjjal büszkélkedhet, köztük a Helyi Érték Díjjal is. A kiváló szakemberek által készített, vezető termék a minden hétköznapi délután, óránként jelentkező Híradó, a napi történések összefoglalója. A történések hátterét 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 képűséggel színesített, 24 órás adásfolyamot. Sőt, azon is túl, ugyanis a nyiregyhazitv.hu segítségével tökéletes minőségben az interneten is, azaz bárhol a világon.

A televízióhoz kapcsolódóan a **YouTube-csatornánkat** is fontosnak tartjuk tovább fejleszteni. A televíziózási szokások változása megköveteli tőlünk, hogy a fiatalok által kedvelt YouTube-csatornánkon is könnyebben megtalálhatóak legyenek a videóink. Jelenleg több mint 9000 db videós tartalom van a csatornánkon. A jövőben kategorizálva, keresőcímkékkel ellátva, egységes feltöltési arculattal kívánjuk kezelni a YouTube-csatornánkat, hogy még több feliratkozót szerezzünk és tovább tudjuk erősíteni a már 36 éves NYTV imázsát.



A Nyíregyházi Napló Nyíregyháza Megyei Jogú Város hivatalos, nyomtatásban megjelenő hetilapja már több mint 26 éve. A Napló célja szintén az aktuális közéleti események, hírek és történések ismertetése, mindamellett, hogy sok ember a mai napig szívesebben a nyomtatott

sajton keresztül követi a híreket, mintsem digitálisan. Az 57 000 példányban, évente 50 alkalommal megjelenő hetilap 2021-ben terveink szerint új arculatot kap.

FACEBOOK
MARKETING



Az általunk üzemeltetett Facebook-oldalak:

- Nyíregyháza MJV
- Nyíregyházi Sporthírek
- Nyíregyházi Televízió
- nyiregyhaza.hu
- Helló Nyíregyháza
- Nyíregyházi Programajánló

A jelenleg www.nyiregyhaza.hu weboldalán megtalálható programajánló, ami fut a képújságban is, 2020-tól folyamatosan felkerült erre a Facebook-oldalra. Az oldal kezelését ebben az évben a közösségi média által nyújtott lehetőségeket kihasználva szeretnénk interaktívabbá tenni, a követői táborát növelni.

1.5. A tulajdonos önkormányzat felé vállalt feladatok

A 2021. év gazdálkodásának alapfeltételeit természetesen idén is a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 3/2021. (II. 09.) 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 közéleti műsoraink: Nyíregyháza Most, Rá-adás, Közgyűlés közvetítése, Közgyűlés után, Kult-Óra, Lelátó, Helló Nyíregyháza, Vetítő, a Hét hírei, Pezsgő város, Lelátó Extra és a Szieszta Plusz kulturális magazinműsor. Ezeken a műsorokon kívül hétfőtől szombatig gyártunk Híradót, hetente jelentkező ajánlóműsor a Szieszta, ami több Helyi Érték Díjjal is elismert, saját gyártású műsorunk, valamint az Alkotás utca, kulturális magazin. A 0–24 órás adásmenet többi részét a képűjság szolgáltatásunk teszi ki. Természetesen a 2020-as évben létrejött világjárvány rámutatott arra, hogy mindig, minden pillanatban készen kell állnunk az új helyzetekre, a rendkívüli kihívásokra. Munkatársaink a COVID-19 okozta helyzetben is kreatív megoldásokkal reagáltak az új körülményekre.
- ❖ **A Nyíregyházi Naplóban** 2021-ben 50 megjelenést tervezve, a korábbi évekhez hasonló nagyságrendben 400 E hasábmilliméter írott felületet biztosítunk szolgáltatási szerződésben rögzített feltételek mellett Nyíregyháza város kulturális, sport- és közéleti eseményeinek írott formában történő megjelenéséhez.
- ❖ **A www.nyiregyhaza.hu weboldal és kapcsolódó Facebook-oldalak** üzemeltetéséhez 2021-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.nyiregyhaza.hu weboldalnak az arculatát folyamatosan frissítjük. Jelenleg is folyamatban vannak a fejlesztési munkálatok, melyek nemcsak a külsőre, hanem az oldal adminisztrációs felületére, biztonságossá tételére, könnyebb kezelhetőségére is vonatkoznak.
- ❖ **A 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. A fiatalok körében szeretnénk ebben az évben róluk szóló érdekes tartalmakkal, közülük bevont szerkesztőkkel még nagyobb kedvelői tábor létrehozni.

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 sikerült a szerződéses jogviszonyt megtartani. 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 lehetővé teszi számunkra, hogy a 2021. évi terv alapjául a 2020. évi gazdálkodás adatai szolgáltassanak alapot, korrigálva a COVID-19 okozta váratlan események hatásaival.

1.8. Humánerőforrás-gazdálkodás

A munkavállalók létszáma 2020-ban 30 főállású dolgozó és 2 fő részmunkaidős dolgozó volt. A 2021. évi létszám a főállású munkaviszonyban állók vonatkozásában jelenleg 27 fő. Két fő munkaügyi támogatott szerkesztőnk munkaviszonya február 5. napjával megszűnt. Egy fő operatőr és egy fő Híradó műsorvezető felmondott 2020-ban. Egy fő online szerkesztő felvételére került sor főállásban. A Híradó műsorvezetőjét egy főállású alkalmazott és egy vállalkozói jogviszonyban álló kolleganő foglalkoztatásával oldottuk meg. A gazdasági vezető munkaviszonya is megszűnt. Jelenleg a főkönyvelő látja el a feladatát. A 2017-ben polgármester úr által elfogadott szervezeti és működési szabályzatnak megfelelően a szervezeti struktúrában a főszerkesztő irányításával működik a televízió szerkesztősége, a Napló szerkesztősége és az online iroda. Az ügyvezető közvetlen irányítása alatt végzi munkáját a marketing-kommunikációs és projekt iroda.

	2020. december 31.	2021. tervezett létszám
Főállású dolgozók létszáma	30 fő	27 fő
Részmunkaidőben dolgozók létszáma	2 fő	1 fő

1.9. Eszközállomány – eszközfejlesztési terv

A társaság technikai felszereltsége a VMKK projektnek és a tulajdonostól kapott eszközrendszernek köszönhetően elfogadott. Az átvett, kapott eszközök életkora 6–8 év között mozog. 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. Beruházási tervünk, a jelenlegi tudásunk szerint az üzleti tervünk 3.9. pontjában szerepel.

II. Tervezett bevételi források alakulása

2.1. Az értékesítés árbevételének alakulása

A 2021. év gazdálkodásának alapfeltételeit a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 3/2021. (II. 09.) számú költségvetési rendeletében meghatározott pénzügyi keretek között megkötött szolgáltatási, üzemeltetési szerződések biztosítják a társaság számára.

Önkormányzati forrásaink bemutatása:

MEGNEVEZÉS	2020. évi nettó terv	2020. évi bruttó terv	2021. évi nettó terv	2021. évi bruttó terv
Önkormányzati szolgáltatás vásárlás tervezett ellenértéke	242 074	275 000	211 200	234 474
Nyíregyházi Napló lapfelület-vásárlás	58 200	73 914	58 200	73 914
Nyíregyházi Televízió közéleti műsorgyártás	113 000	113 000	125 000	125 000
www.hellonyiregyhaza.hu üzemeltetési hozzájárulás	10 000	12 700	10 000	12 700
Kültéri oszlopok, padok üzemeltetése	8 000	10 160	0	0
www.nyiregyhaza.hu üzemeltetési hozzájárulás	10 000	12 700	18 000	22 860
Városmarketing- kommunikáció szolgáltatás	42 874	54 450	0	0
Összesen nettó érték:	242 074	276 924	211 200	234 474

Össességében a 2021. évi, önkormányzattal szemben vállalt feladataink ellenértéke nettó 211 200 E Ft, amit a társaság működtetésére, üzemeltetésére a 8%-os differenciált bérfejlesztésre, személyi és dologi kiadásaira, továbbá az elengedhetetlen technikai fejlesztésekre kívánjuk fordítani. 2020-ban elmaradt a tervezett bérfejlesztés. Amint a finanszírozási táblából látható, 2021-ben elkerült a társaságtól a digitális kültéri oszlopok üzemeltetése, illetve a városmarketing-kommunikációs tevékenység.

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 2020. évi várható adatainkhoz viszonyítva, a realitásokat, a szűkülő piacot figyelembe véve 154 500 E Ft-os árbevétellel számoltunk.

A belföldi értékesítésből a 2020. évi 350 151 E Ft-os bázisadathoz képest 365 700 E Ft-os árbevételt terveztünk.

2.2. Egyéb bevételek

2020. évben egyéb bevétel jogcímen várhatóan 20 084 E Ft-ra teszünk szert. Ezzel szemben reálisan 2021-re 6 800 E Ft egyéb bevétel várható. 2021-ben nem várható munkaügyi támogatás. A 2021. évi terveink között a TV Állandó – Híradó támogatása, a Szieszta magazinunk támogatása szerepel.

2.3. Pénzügyi műveletek bevételei

A folyószámlánkat vezető pénzügyintézettől származó kamatbevételt, mint pénzügyintézeti kamatbevételt a 10 E Ft-os várható értékkel egyezően 10 E Ft-tal terveztük meg.

Bevételeink összességében a várható 370 253 E Ft-tal szemben 372 510 E Ft-os értékkel, 100,61%-kal kerültek a tervünkbe. A bevételi forrásaink aránya jelentősen eltolódott a belföldi értékesítés árbevétele irányában, az egyéb bevételekkel szemben.

III. Tervezett költségek, ráfordítások alakulása

3.1. Tervezett anyagköltség

Társaságunk tervezett anyagköltségének összetevői az alábbiakban kerülnek részletes bemutatásra:

A társaság költségszerkezetében a teljes anyagköltség hányada elhanyagolható. A villamosenergia-díjakra közel a bázishoz 1 200 E Ft-ot, üzemanyagra 1 900 E Ft-ot, egy éven belül elhasználódó anyagi eszközökre 2 000 E Ft-ot, nyomtatványokra, irodaszerekre 400 E Ft-os értékkel számoltunk. Tisztítószerre 100 E Ft-ot terveztünk, az előző évi tény adatokra alapozva. Egyéb anyagköltség jogcímen 1 800 E Ft költséggel számoltunk. Ezen a soron kerülnek elszámolásra a nyilvánosságbiztosításhoz beszerzett tábláink, szórólapok, a központi munkaszámon elszámolt óriásplakátok gyártási költsége, kábelek, HDD tárolók, reflektorizzók, USB kábelek, kondenzátorok, elektromos zárok, kötözőzsineg, mikrofon-övcspesz, fénycsövek a stúdióhoz és minden, a felsoroltakhoz hasonló anyagköltség. A bázishoz viszonyítva 1,09%-os csökkenéssel terveztünk.

3.2. Igénybe vett szolgáltatások

Ez a költségvetés tartalmazza a társaságunk részére vállalkozások által nyújtott szolgáltatások ellenértékét. Szakkönyv, folyóirat előfizetése jogcímen Nemzeti Sport, Kelet-Magyarország, Adózóna, egyéb számviteli lapok előfizetését terveztük a bázishoz közel 200 E Ft-tal. A megnövekedett bérleti díj költségvetésen 11 600 E Ft költségtervet állítottunk be az igénybe vett szolgáltatások között, közel 30%-os költségmegtakarítás mellett. A társaság által használt bérelt gépkocsik jogviszony megszűnt. 2020. év végén sor került három darab használt, de kiváló állapotú személygépkocsi beszerzésére. Itt terveztük a Nyírfő Nonprofit Kft.-től, tulajdonosi hozzájárulás mellett a kamerák, szerverek, adásvezérlők éves bérleti díjával, a NYÍRVV Nonprofit Kft.-nek fizetett parkolók bérletével, autópálya-bérletekkel, óriásplakátok bérleti díjával, színes nyomtató bérleti díjával. Itt került még tervezésre esetleges terem-bérletek, a hulladékszállításhoz használt edények bérletének, a könyvelőrendszer bérletének, a bevételekellenőrző program bérletének bérleti díja.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei között szerepel a társaság hirdetéseinek ellenértéke 5 500 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 6 500 E Ft-os értékkel terveztük elsősorban, a meglévő eszközeink kora miatt. Itt kerül nyilvántartásra a Háttérpari Kft.-nek fizetett műsorszóró berendezések karbantartásának havi átalánydíja, ügyvezetői saját autójuk 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.

Utazási és kiküldetési költség jogcímen 200 E Ft-tal, az esetleges szakmai utazások költségtérítésével és szállásköltséggel terveztük. Posta, távközlési költségek között a várható tényhez közel azonos értéken 1 800 E Ft-tal kalkuláltunk, a társaság postaköltségének, illetve a dolgozók Vodafone telefonköltségeinek jogcímen.

A távhődíj 1 500 E Ft-os értékkel, az irodáink, a stúdióink fűtési hődíjának ellenértékét fedezi.

Számviteli, könyvvizsgálói szolgáltatásunk díja az 1 200 E Ft-os tervezett értékkel az OZ Audit Kft.-nek fizetett könyvvizsgálati díj havi összegeit, továbbá a Híradó támogatásának független könyvvizsgálatát tartalmazza.

A reklámszervezői jutalékok szorosan kapcsolódnak a befolyt bevételeink összegéhez. A Napló, a TV és az online felületek, továbbá a Városi Stadionban elhelyezett reklámfelületek után befolyt bevételek után kifizetett jutalékokat prognosztizáltuk 9 500 E Ft-os értékben.

Takarítás jogcímen a tervezett 2 124 E Ft-tal vállalkozók felé, az irodáink, stúdióink takarítási díját állítottuk be.

A hulladékszállítás terve, a bázishoz hasonlóan 220 E Ft-os értékkel, a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Kft.-nek kifizetett szemétszállítási díjat tartalmazza.

Műsorgyártási költség jogcímen a 6 547 E Ft-os bázishoz képest egy 29,83%-os növekedést terveztünk. 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. Illetve marketing célokra 2021-ben is tervezzük image-, illetve kisfilmek gyártását városunk nevezetességeit, eredményeit bemutatva, ami a múlt évben a járvány miatt elmaradt.

Újságírói szolgáltatásként 380 E Ft-ot terveztünk, amely alacsony érték mutatja, hogy a Nyíregyházi Napló 50 megjelenéssel 8-16 oldalon, nagyrészt a tévés kollegák párhuzamos munkavégzésének eredményéből telik meg tartalommal, természetesen a Napló szerkesztőinek letett teljesítménye mellett.

Weblapok tartalomgyártása, üzemeltetése, Facebook-oldalak üzemeltetése, weboldalak fejlesztése jogcímen a 12 364 E Ft-os várható ténnyel szemben, 15 460 E Ft-os értéket állítottunk be a 2021-es tervünkbe. Ez a tétel fedezi minden, a honlapjaink fejlesztésével kapcsolatos vállalkozói díjainak ellenértékét a bázis évben kifizetett www.nyiregyhaza.hu, a 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 40 500 E Ft értékben. Ez az összeg 16 oldalas megjelenéssel, 50 alkalommal fedezi a nyomtatás költségét.

Műsorszórás, frekvencia használati díj sor a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság felé kifizetett mikrohullámú frekvencia használati díjak tervét tartalmazza 2 950 E Ft-os értékkel. A 2020-as terv szintjén terveztünk, mivel 2020-ban a tény adat a pandémia okán kapott kedvezmények miatt teljesült jelentősen a terv alatt.

Éjszakai portaszolgálat jogcímen 4 390 E Ft-os értékkel terveztünk a bázis adataira alapozva.

A fotóriporteri szolgáltatások között 1 fő vállalkozó havi állandó átalánydíja, továbbá eseti megbízással további két fő fotóriporteri vállalkozói díja került tervezésre.

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 2 500 E Ft.

Egyéb igénybe vett szolgáltatások a projektnyilvánosság biztosításához kapcsolódóan 2 500 E Ft, az áthúzódó projektekhez kapcsolódó költség.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások a bázis érték fölött 11 500 E Ft-os értékében 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 135 109 E Ft-os várható bázis értékhez képest, az igénybe vett szolgáltatásokra 142 484 E Ft-ot terveztünk 2021-re, ami mindössze 5,46%-kal több a várható bázis adatnál. A plusz költségkeret a hirdetésekre, postai, távközlési költségekre, távhődíj minimális növekményére, műsorgyártási költség soron a bázishoz viszonyított növekményre, frekvenciahasználati díj, szintén bázishoz viszonyított növekményre, fotóriporter szolgáltatás, és további szakmai feladatok ellátásához szükséges átstrukturálódott költségeknek a fedezete.

3.3. Egyéb szolgáltatások

Ebben a költségcsoportban szerepelnek az illetékek, biztosítási díjak, a bankköltség, a banki forgalom után fizetendő tranzakciós díjak, és a fizetendő hatósági díjak, a tagsági díjak, a Mahasz, Artisjus felé fizetendő jogdíjak. A költségcsoport 5 511 E Ft-os várható bázis értékéhez képest 6 130 E Ft-tal került megtervezésre. A tervezett érték a költségszerkezeten belül szintén nem jelentős tétel. A növekmény oka a három darab gépkocsi beszerzéséből eredő biztosítási díjak összegénél látható.

A tervezett anyagjellegű ráfordítások várható bázis értéke 148 152 E Ft, míg a 2021. évi terv összege 156 064 E Ft, mindössze 5,34%-os növekedés mellett.

3.4. Személyi jellegű ráfordítások

Béreköltség: A társaság éves személyi jellegű várható ráfordításainak értéke: 183 043 E Ft. A várható tényhez képest a 6,62%-os növekedés oka egyrészt a tulajdonossal egyeztetett differenciált bérfeljesztés. A személyi jellegű ráfordítások magában foglalják a betegszabadság, költségtérítések, reprezentáció, a dolgozóknak biztosított „cafetéria”, jutalom, ügyvezetői prémium, az egyszerűsített foglalkoztatottak béreköltségét, az üzemorvosi költség, táppénz-hozzájárulás, felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjának összegét. A terveinkben a bevételi forrásaink megtérülésének figyelembevételével 1 havi jutalom keretet, 200 E Ft/év cafetériát terveztünk a dolgozóink részére. A bérjárulékok összértéke a béreköltség változásával együtt mozog. A bérek és egyéb kifizetések változásának megfelelő mértékű járuléknövekedést terveztünk 2021. évben is. A tervezett bérjárulékok összege: 27 415 E Ft.

3.5. Értékcsökkenési leírás (amortizáció)

A tervezett amortizáció 18 300 E Ft-ban került a tervadatok közé. A bázishoz képest a terv jelentős növekedésének oka, az elmúlt évben beszerzett vágógépek és egyéb gépek, berendezések, a beszerzett három darab személygépkocsira elszámolt amortizációnövekedés. A tevékenységünk színvonalas végzéséhez szükségünk van további, a kisértékű tárgyi eszköz soron elszámolható eszközök (mikrofonok, stúdiólámpák, laptopok, élő bejelentkezésekhez Osmo mobilok) beszerzésére.

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 2021. évi behajthatatlan követelések tervezett várható értéke nulla, céltartalékképzést idén sem tervezünk. Egyéb ráfordításként a

várható bázis 10 251 E Ft-os értékkel szemben 12 750 E Ft-tal számoltunk. A növekedés oka a cégautóadó, illetve az innováció járulék soron látható.

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 365 700 E Ft értékesítésből származó árbevétellel, 6 800 E Ft egyéb bevétellel, 10 E Ft pénzügyi műveletek bevételével, 156 064 E Ft anyagjellegű ráfordítással, 183 043 E Ft személyi jellegű ráfordítással, 19 300 E Ft tervezett amortizációval, 12 750 E Ft egyéb ráfordítással, 2021. évre 1 353 E Ft adózás előtti eredményt, mint nyereséget prognosztizál, szemben a 2020-as évre várható, rendkívül pozitív 28 119 E Ft-os nyereséggel.

3.9. Tervezett közbeszerzések, beruházásaink

Társaságunk a 2021. évben közbeszerzési eljárást nem kíván lefolytatni.

Tervezett nagy értékű tárgyi eszköz beszerzéseink:

- ❖ SONY PXW-X400KC HD kamera (nettó 6.223 E Ft), MTVA forgatások kiszolgálására Portabrace CBA-PXWX400B Camera védőtok (144 E Ft/db) Sony PXW-X400KC fizikai védelmére, biztonságára szolgál.
- ❖ 10 db SONY MEAD-SD02 SXS adapterkártyákhoz (51 800 Ft/db), Sony PXW-X400-as kamerába, MTVA, Híradó és magazin anyagok rögzítésére (6 NYTV szerkesztő és 4 operatőr).
- ❖ 10 db Transcend 128 GB SDXC memóriakártya (35 E Ft/db), SONY MEAD-SD02 SXS adapter kártyákhoz, Sony PXW-X400-as kamerába.
- ❖ 1 db HD adásrögzítő i7, DDR4 32GB RAM + GV STORM Pro videó szerkesztő kártya + EDIUS 9 Jump szerkesztő szoftver (nettó 1 010 E Ft/db). Az NYTV adásvezérlőben napi HD felvételek, műsorok rögzítésére és utómunkára, szerkesztésre.
- ❖ 2 db Notebook i5 8GB RAM (nettó 180 E Ft/db), 1 db önkormányzati közgyűlés távoli elérés, rögzítés, 1 db Napló felelős szerkesztő távmunka, távoli elérés, anyagok feltöltése, elérése céljából.

- ❖ 1 db VidiU Go AVC/HEVC 3G-SDI/HDMI Bonding Encoder (nettó 458 E Ft/db), YouTube Stream konvertálás. A www.nyiregyhaza.hu és a www.nyiregyhazitv.hu weboldalakon található NYTV adás online megjelenítő ablak kiszolgálására szolgáló HD eszköz.
- ❖ 1 db Synology-RackStation-RS3617xs + 1 db D4EC-266-8G DDR4 ECC UDIMM + Synology csúszókeretkészlete – RKS1317 + 14 db WD 12TB 7200 RPM 3,5 Serial ATA II (nettó 3 115 E Ft/db). Admin, vezér szerver, a meglévő adattárolók BACK UP, biztonsági mentése, Synology, Novitax, Soyal, Webmail kiszolgálásához.
- ❖ DJI Osmo szett (nettó 200 E Ft/db) mini riport, magazin forgatásokra és minden egyéb, a technikai adottságainkból adódó tárgyi eszköz beszerzés, ami az üzemelés biztonságát szolgálja.

Üzleti tervünk mellékleteiben részletesen bemutatásra kerülnek a bevételi forrásaink, költségeink, a várható eredmény alakulása 2021-re.

Tisztelettel kérem az üzleti tervünk támogatását és elfogadását!



Zagyva Gyula
ügyvezető

I. számú melléklet

EREDMÉNYKIMUTATÁS

A tétel megnevezése	2020. évi terv	2020. 12. 31. várható tény	2021. évi terv	2021. évi terv/2020. évi terv
B				
Értékesítés nettó árbevétele	386 074	350 151	365 700	94,72%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%
Egyéb bevételek	14 027	20 084	6 800	48,48%
III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0,00%
Anyagjellegű ráfordítások	181 761	148 152	156 064	85,86%
Személyi jellegű ráfordítások	191 421	171 672	183 043	95,62%
Értékcsökkenési leírás	15 500	12 059	19 300	124,52%
Egyéb ráfordítások	10 280	10 251	12 750	124,03%
VII. sorból: értékvesztés	0	0	0	0,00%
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)	1 139	28 101	1 343	117,91%
Pénzügyi műveletek bevételei	10	18	10	100,00%
VIII. sorból: értékelési különbözet	0	0	0	0,00%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0,00%
IX. sorból: értékelési különbözet	0	0	0	0,00%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	10	18	10	100,00%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	1 149	28 119	1 353	117,75%

II. számú melléklet
Bevételi források bemutatása

Város-Kép Nonprofit Kft.					
ÖSSZES					
BEVÉTEL					
	2020. évi terv	2020. 12. 31. VÁRHATÓ TÉNY	2021. évi terv	INDEX 2020. 12. 31. tény/2020. ÉVI TERV	INDEX 2021. évi terv/2020. ÉVI várható tény
A. Belföldi értékesítés árbevétele (I+II)	386 074	350 151	365 700	90,70%	104,44%
I. Önkormányzati szolgáltatás vásárlás ellenértéke	242 074	187 673	211 200	77,53%	112,54%
Nyíregyházi Napló lapfelület	58 200	45 236	58 200	77,73%	128,66%
Nyíregyházi Televízió közéleti műsorgyártás	113 000	93 000	125 000	82,30%	134,41%
www.hellonyiregyhaza.hu	10 000	10 000	10 000	100,00%	100,00%
Kültéri oszlopok, padok üzemeltetése	8 000	8 000	0	100,00%	0,00%
www.nyiregyhaza.hu - közösségi média kezelése	10 000	10 000	18 000	100,00%	180,00%
Városmarketing-kommunikáció szolgáltatás	42 874	21 437	0	50,00%	0,00%
II. Önkormányzaton kívüli piaci bevételek (1+2)	144 000	162 478	154 500	112,83%	95,09%
1. Média reklám bevételek	109 000	106 614	108 000	97,81%	101,30%
Nyíregyházi Napló sajtótermék hirdetésértékesítés	41 500	30 780	35 000	74,17%	113,71%
Nyíregyházi Televízió reklám spot/riport értékesítés	22 500	28 461	27 000	126,49%	94,87%

Szabadtéri reklámhordozó - Közterületi reklámhely-értékesítés (ESMA, óriásplakát)	45 000	47 373	46 000	105,27%	97,10%
2. Médiaszolgáltatás bevétele	35 000	55 864	46 500	159,61%	83,24%
Nyíregyházi Televízió MTVA műsorgyártás	20 000	25 040	23 500	125,20%	93,85%
Online iroda - www.nyiregyhaza.hu web-, képűjság-, plakátértékesítés	10 000	15 210	13 000	152,10%	85,47%
Projekt nyilvánosságbiztosításának ellenértéke	5 000	15 614	10 000	312,28%	64,05%
B. Egyéb bevételek	14 027	20 084	6 800	143,18%	33,86%
TVAllando - Híradó támogatás 2018.	5600	5920	5600	105,71%	94,59%
TVAllando - Szieszta támogatás	1200	1360	1200	113,33%	88,24%
Munkaügyi támogatás	6383	5785	0	90,63%	0,00%
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	0	1000	0	0,00%	0,00%
Kerekítések, egyéb bev.	0	174	0	0,00%	0,00%
Elengedett követelés - ÁFA	0	4999	0	0,00%	0,00%
Fejlesztési céllal elhatárolt támogatás bevétele	844	846	0	100,24%	0,00%
C. Pénzügyi műveletek bevétele	10	18	10	180,00%	55,56%
Pénzügyi műv. bevétele - árfolyamnyereség	10	18	10	180,00%	55,56%
Bevételek összesen (A+B+C)	400 111	370 253	372 510	92,54%	100,61%

Város-Kép Nonprofit Kft.					
ÖSSZES					
	2020. évi terv	2020. 12. 31. várható tény	2021. évi terv	INDEX 2020. 12. 31./2020. évi terv	INDEX 2021. évi terv /2020. tény
I. ANYAGKÖLTSÉG összesen	6 850	7 532	7 450	109,96%	98,91%
Áramdíj - antenna	800	1082	1200	135,25%	110,91%
Üzemanyagok	1900	1263	1900	66,47%	150,44%
Egy éven belül elhasznált anyagi eszközök	1200	2969	2000	247,42%	67,36%
Nyomtatvány, irodaszer beszerzése	500	383	400	76,60%	104,44%
Tisztítószeresek költségei	50	82	100	164,00%	121,95%
Kiadványok, szakkönyv, folyóirat	100	12	50	12,00%	416,67%
Egyéb anyag költségek	2300	1741	1800	75,70%	103,39%
II. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI összesen	169921	135109	142484	79,51%	105,46%
Szakkönyv, folyóirat előfizetése	250	155	200	62,00%	129,03%
Bérleti díjak	18069	16483	11600	91,22%	70,38%
Hirdetés-, reklámköltség (színház, Telekom, Facebook-hirdetés)	3586	3234	5500	90,18%	170,07%
Javítási, karbantartási költségek	2500	7518	6500	300,72%	86,46%

Városmarketinghez kapcsolódó hirdetés-, reklámköltség	6300	0	0	0,00%	0,00%
Oktatási, továbbképzési költségek (tűz- és munkavédelem, köt. továbbképzés)	700	433	700	61,86%	161,66%
Utazási és kiküldetési költségek	200	123	200	61,50%	162,60%
Postai, távközlési költségek	1800	1523	1800	84,61%	118,19%
Távhődíj	1400	1469	1500	104,93%	102,11%
Számviteli, könyvvizsgálói szolgáltatás díja	1020	974	1200	95,49%	123,20%
Érdekvédelmi szervezetek tagdíja	200	246	250	123,00%	101,63%
Reklámszervezői jutalék	7300	9173	9500	125,66%	103,56%
Hulladékszállítás	220	220	220	100,00%	100,00%
Pályázati díj / MARKETING	840	720	0	85,71%	0,00%
Takarítás	2756	2138	2124	77,58%	99,35%
Műsorgyártási költség	11530	6547	8500	56,78%	129,83%
Újságírói szolgáltatás	250	300	380	120,00%	126,67%
Weboldalak, közösségi média üzemeltetése	12600	12364	15460	98,13%	125,04%
Nyomdaköltség	40500	26502	40500	65,44%	152,82%
Műsorszórás frekv. haszn. díj, Nemz. Média, Magyar Telekom műsorelosztás	2950	1029	2950	34,88%	286,69%
Lapterjesztés, lapellenőrzés	6046	4681	7050	77,42%	150,61%
Hírügynökségi szolgáltatás	410	52	410	12,68%	788,46%
Éjszakai portaszolgálat	4390	4392	4390	100,05%	99,95%
Fotóriporter szolgáltatás	6000	3946	5000	65,77%	126,71%
Internet	3150	2203	2500	69,94%	113,48%
Ügyvédi díj	50	45	50	90,00%	111,11%

Projekt igénybe vett/egyéb igénybe vett szolgáltatás	1500	10590	2500	706,00%	23,61%
Városmarketing-kommunikáció igénybe vett szolgáltatás (fotózás, grafikai munka, Facebook-tanácsadás egyéb kiadások)	27104	11324	0	41,78%	0,00%
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	6300	6725	11500	106,75%	171,00%
III. EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI összesen	4990	5511	6130	110,44%	111,23%
Illetékek	125	165	180	132,00%	109,09%
Pénzügyi szolgáltatási díjak, bankköltség	2000	1723	1800	86,15%	104,47%
Biztosítási díjak	440	673	1200	152,95%	178,31%
Jogdíj Mahasz, Artisjus, tagsági díj	2425	2950	2950	121,65%	100,00%
IV. ELÁBÉ összesen	0	0	0	0,00%	0,00%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,00%	0,00%
Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0,00%	0,00%
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN (I+II+III+IV)	181761	148152	156064	81,51%	105,34%
BÉRKÖLTSÉG	139405	129133	127598	92,63%	98,81%
Munkavállalók munkabér költsége	119705	110451	110148	92,27%	99,73%
Nem rendszeres jövedelem (MTVA)	5200	4069	5200	78,25%	127,80%
Prémium, jutalom	13800	13896	11450	100,70%	82,40%
Egyszerűsített foglalkoztatottak bérköltsége	700	717	800	102,43%	111,58%
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	21753	22108	28030	101,63%	126,79%
Betegszabadság	300	127	150	42,33%	118,11%
Cafetéria	6600	6459	5600	97,86%	86,70%
Foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás	204	192	180	94,12%	93,75%

Reprezentációs költségek	1500	1119	1300	74,60%	116,18%
Egyéb természetbeni juttatás/nyeremények	575	255	1960	44,35%	768,63%
Egyéb megbízási díjak, tisztségviselők juttatásai – FEB tagok díja	9200	12352	15440	134,26%	125,00%
Foglalkoztatót terhelő táppénz-hozzájárulás	50	0	50	0,00%	0,00%
Egyes meghatározott juttatás. Szja - Reprezentáció, üzleti ajándék után	0	338	500	0,00%	147,93%
Béren kívüli juttatás utáni Szja	3324	940	2500	28,28%	265,96%
Cégtelefon Szja	0	326	350	0,00%	107,36%
BÉRJÁRULÉKOK	30263	20431	27415	67,51%	134,18%
Fizetendő szociális hozzájárulási adó	25848	11656	15000	45,09%	128,69%
Béren kívüli juttatás utáni EHO utalvány, Reprezentáció, üzleti ajándék, cégtelefon után	420	0	420	0,00%	0,00%
Szakképzési hozzájárulás + rehabilitációs hozzájárulás	3715	2489	3715	67,00%	149,26%
EKHÓ, KATA adó	0	6101	8000	0,00%	131,13%
Egyszerűsített fogl. közterhe	280	185	280	66,07%	151,35%
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	191421	171672	183043	89,68%	106,62%
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉS	15500	12059	18300	77,80%	151,75%
<i>Tárgyévi értékcsökkenés</i>	15500	12059	19300	77,80%	160,05%
VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK összesen	10280	10251	12750	99,72%	124,38%
Késedelmi pótlék, önellenőrzési pótlék, munkaügyi kártérítés	0	15	0	0,00%	0,00%
Késedelmi kamatok	30	15	20	50,00%	133,33%
Értékesített te. eszk. értéke	0	551	0	0,00%	0,00%
Hiányzó, megsemmisült kiv. immat. eszk., t.eszk. kiv. ért.	0	0	0	0,00%	0,00%

T.eszk. ellenérték arányában megoszt. áfa	60	17	60	28,33%	352,94%
Ktg-ek ellenérték arányában megoszt. áfa	900	1038	1100	115,33%	105,97%
Cégautóadó	265	286	1065	107,92%	372,38%
Gépjármű-súlyadó, helyi iparüzési adó, innovációs járulék társasági adó	8000	7943	10500	99,29%	132,19%
Behajthatatlan követelés leírt összege	0	0	0	0,00%	0,00%
Követelések elszámolt értékvesztése	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb ráfordítások	300	0	0	0,00%	0,00%
Építményadó	720	386	0	53,61%	0,00%
Iparkamarai tagdíj	5	0	5	0,00%	0,00%
VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0	0,00%	0,00%
Fizetendő kamatok, kamatjell. ráford.	0	0	0	0,00%	0,00%
Dev. és valutakészl. átváltási árf.veszt.	0	0	0	0,00%	0,00%
Köv.köt-ek pü. rendezett árfolyamveszt.	0	0	0	0,00%	0,00%
RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	10280	10251	12750	99,72%	124,38%
ÖSSZESEN KÖLTSÉGEK + RÁFORDÍTÁSOK	398962	342134	370157	85,76%	108,19%