



# **ÜZLETI TERV 2022**

## **VÁROS-KÉP NONPROFIT KFT.**

A Város-Kép Nonprofit Kft. 2022-es évre szóló üzleti terve.

## **Tartalomjegyzék:**

<b>I. Gazdálkodás</b>	
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	11
<b>II. A tervezett bevételi források alakulása</b>	<b>11</b>
2.1. Az értékesítés árbevételének alakulása	11
2.2. Egyéb bevételek	12
2.3. Pénzügyi műveletek bevételei	13
<b>III. Költségek, ráfordítások alakulása</b>	<b>13</b>
3.1. Anyagköltség	13
3.2. Igénybe vett szolgáltatások	13
3.3. Egyéb szolgáltatások	15
3.4. Személyi jellegű ráfordítások	16
3.5. Amortizáció	16
3.6. Egyéb ráfordítások	16
3.7. Pénzügyi műveletek ráfordításai	17
3.8. Az eredmény várható alakulása	17
3.9. Tervezett közbeszerzéseink, beruházásaink	17
I. sz. melléklet: Mérleg- és eredmény-kimutatási terv	18
II. sz. melléklet: Bevételi források bemutatása	19
III. sz. melléklet: Költségek – ráfordítások részletes bemutatása	21

## I. Gazdálkodás

### 1.1. Vezetői összefoglaló

Tisztelt Polgármester úr!

A 2021-es gazdasági évünket, minden hirtelen jött változás és nehézség ellenére sikerült a gazdasági és szakmai terveinknek megfelelően végrehajtani. A nyereségünket ismét a terven felül sikerült teljesíteni, amivel tovább tudjuk növelni a saját tőke erősségünket, megőrizve gazdasági stabilitásunkat. Likviditási problémáink továbbra sincsenek, kötelezettségeinket mind a hatóságok felé, mind a szállítóink felé időben tudjuk teljesíteni. A harmadik negyedéves adatszolgáltatásunk során már tájékoztattuk a társaság Felügyelőbizottságát és az önkormányzat Vagyongazdálkodási Osztályát a végrehajtott feladatainkról, illetve már a várható eredményeinkről is. Természetesen év végi számaink könyvvizsgálattal még nincsenek alá támasztva, ezért azok még nem véglegesek az üzleti terv készítésének pillanatában. Elmondhatjuk, hogy szerkesztőink, munkatársaink a 2021-es év kihívásait és feladatait is az előző évek megszerzett rutinjával és szakmai felkészültségével kezelték. A stábaink minden platformon megállták a helyüket. Jó hír, hogy az eredményeink, mind gazdasági, mind szakmai szempontból az elvárásaink fölött alakultak.

A tervünket, az előző évek kialakult jó gyakorlata alapján, a Tulajdonos képviselőivel a 2022. évi költségvetési tárgyalás során történt egyeztetésen meghatározott irányelvek szerint, az önkormányzattal megkötött szolgáltatási szerződések alapján, Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 1/2022. (I.28) számú költségvetési rendeletében meghatározott kereteknek megfelelően állítottuk össze, természetesen a piaci körülményeket és a ránk zúduló gazdasági hatásokat is figyelembe véve. 2022 évre sem a televízió, sem az online, sem a nyomtatott sajtó vonatkozásában nem emelkedett az Önkormányzati szolgáltatás vásárlás összege. Ugyanakkor a papír ára jelentősen megnőtt, a nyomda költségeinknél 20 %-os emelkedéssel számoltunk, a nyomdánk előző évi jelzése alapján. Természetesen a minimálbér, illetve a garantált bérminimum emelkedése, továbbá a kulturális szférát központilag támogatott 20 %-os kötelező bérfeljesztés társaságunk munkavállalói esetében is jelentős bérfeszültséget generált, amit mi is igyekeztünk 2022.évben egy differenciált béremeléssel rendezni, megőrizve a húzó embereinket. Továbbra is tudjuk biztosítani dolgozóink részére a 200 forintos nettó cafatéria lehetőségét, terveztünk egy havi bruttó jutalom kifizetésének a lehetőségével is, ami viszont már nagyban függ a piaci bevételeink alakulásától.

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, online kommunikációs tevékenységek ellátását, a piaci tevékenységeink keretében elnyert projektek nyilvánosság-biztosításához kapcsolódó feladataink, vállalkozási szerződés keretében 2022.év 1-5 havi városmarketing kampány tevékenységünk ellátását és a feladatok költséggráfordítási igényeit, valamint bevételi forrásait mutatja be, melyet elsősorban az eddigi tapasztalataink figyelembevételével, a bázisév gazdasági adataira alapozva terveztünk meg.

A tapasztalatok egyértelműen azt mutatják, hogy a pandémia tovább erősítette világszerte a sajtó online térnyerését, a hírek terjedését egyre komolyabban befolyásolják a közösségi platformok.

Ezért, mint a keleti régióban elfogadott és ismert hírközpont, a korábbi, alapvetően a televíziózásra épülő tartalomgyártásról továbbra is törekszük arra, hogy áthelyezzük a hangsúlyt az egyre népszerűbb online platformjainkra. A pandémia alatt viszont, azt tapasztaltuk, hogy a közösségi médiával szemben érezhetően megnőtt a hiteles hírforrások jelentősége, a bezártság miatt újra többen a televíziózás felé fordultak. A Nyíregyházi Televízióknak ezáltal sokkal nagyobb lett a népszerűsége, egyre több az MTVA megrendelésünk, megnövekedett az igény a külső műsorgyártásokra. Ez természetesen a bevételi forrásaink összetételében is megmutatkozott. A tovább növekvő hírséget igyekszünk minden humán és egyéb erőforrásunkkal kiszolgálni. Legfőbb törekvésünk, hogy a lehető leggyorsabban, azonnal reagálva minden eseményre, beszámoljunk a városban történt eseményekről.

Tisztában vagyunk azzal is, 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.

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 közkezdelt múltidézt. 2022-ben feltehetően befejezzük a régi adathordozókon, kazettákon lévő, eddig fel nem dolgozott műsorok digitalizálását. 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. 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 már több, mint negyedszázadot megélt Nyíregyházi Napló továbbra is az egyik legfontosabb eleme a portfóliónknak. 2022-ben ismét 50 alkalommal tervezzük a megjelenést. A 2021-ben dizájnfrissítéssel megújult hetilapot, állandó rovatokkal, még több színes tartalommal szeretnénk még kedveltebbé tenni, alkalmazkodva az olvasói igényekhez. Ebben az évben ismét 400 000 hmm értékesítését tervezzük az önkormányzati közéleti események, hírek nyomtatott sajtóban biztosított platformjaként Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata részére. Városmarketing szerződés keretében 1-5 hónapban a városvezetéssel egyeztetett módon városmarketing kampányt bonyolítunk, a helyi rádiókban, napilapban, és minden egyéb érdeklődésre számot tartó platformon, egy kidolgozott cselekvési program keretében, ami az eddigi városi eredményeket hivatott bemutatni a városlakók 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.varoskepkit.hu](http://www.varoskepkit.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
- Trizner Ágnes
- Balogh János
- Marton Béla
- Lengyel Máté

### 1.3. SWOT-ANALÍZIS

<b>Erősségek:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>❖ 100%-os önkormányzati tulajdon</li><li>❖ tevékenységünk sok évtizedes múltra tekint vissza és a lakosság körében a tájékozódás fontos csatornáit vagyunk</li><li>❖ szakmai hozzáértés, komoly szakmai tapasztalattal rendelkező stáb</li><li>❖ televízió, online és nyomtatott felület együttléte, három az egyben</li></ul>	<b>Gyengeségek:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>❖ a szűkülő reklámpiac</li><li>❖ konkurens vállalatok erősödése</li><li>❖ folyamatosan elavuló technika jelenléte a gyártási folyamatban</li><li>❖ a helyi tévék versenyképtelensége az országos csatornákkal szemben</li></ul>
<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><li>❖ országos csatornákkal történő további kapcsolatfelvétel, bedolgozási lehetőségek bővítése</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></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, 2022-ben megfogalmazott terveinket megvalósítva szeretnénk az anyagi és humán erőforrásainkat hatékonyabban kihasználva tovább erősíteni a megszerzett „véleményvezéri” 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 termékpalalettáján. A Facebook erős kontrollja mellett mindenképpen meg kell őrizni a hagyományos felületeink értékét és fontos azok jövőbeni minőségére erőforrásokat mozgósítani!



Nyíregyháza Megyei Jogú Város hivatalos webportálja, a [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu) 2021-ben külsőleg teljesen megújult, az asztali nézet és a mobilnézet is megújult, modern arculatot kapott. A tervek szerint ezt a megújulást a 2022-es évben tovább folytatja a weboldal, az olvasói visszajelzések alapján alakul majd a front end – a cél, hogy a felület könnyen használható, átlátható, olvasóbarát legyen. Továbbá a 2022-es tervek között szerepel az is, hogy a [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu) weboldal belső adminisztrációs felülete is további újításokat kapjon. Jelenleg a weboldalt web-szerkesztéssel foglalkozó kollegák töltik meg tartalommal, a cél, hogy a Város-Kép Nonprofit Kft. egyéb szerkesztői, tartalomkészítői is egyszerűen feltölthessék tartalmaikat – erre a könnyen használható felület kialakítására már zajlanak az előkészületek. Célunk 2022-ben is az olvasók gyors informálása, naprakész hírek gyártása, színes tartalmak közvetítése. A weboldal olvasottságának fejlesztése érdekében már megszokott, hogy az oldal szerkesztői a Google Analytics rendszerén keresztül rendszeresen vizsgálják a statisztikákat, felméri, mely cikkek a legnépszerűbbek, milyen jellegű tartalmakra van olvasottsági igény, milyen platformról érik el a felületet a felhasználók. Ezt a gyakorlatot továbbra is folytatjuk, hogy rugalmasan tudjunk alkalmazkodni a mért igényekhez, az olvasói elvárásokhoz.

*hellonyiregyhaza.hu*

[www.hellonyiregyhaza.hu](http://www.hellonyiregyhaza.hu)

Egy weboldal, ahol igyekszünk minden olyan információt összegyűjteni, ami Nyíregyházán történik, szabadabb, bulvárosabb és fiatalosabb tartalmakat is megengedő oldalként. A [hellonyiregyhaza.hu](http://hellonyiregyhaza.hu) oldal és Facebook oldal 2022-es 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. A látogató közönség bővítését

úgy képzeljük el, hogy a feltöltött tartalmak témáinak körét szélesítjük. Például bulvárosabb, színesebb, nem a csak a fiatal réteget érintő anyagok kerülnének feltöltésre. Ahhoz, hogy tovább tudjuk növelni a látogatók számát, növelnünk kell a hellonyiregyhaza Facebook oldal követőinek számát is, 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 nőjön az interakciók száma, ami szintén azt generálja, hogy több és több embernek ajánlja ki hírfolyamára a Facebook a mi híreinket. Ehhez tervezünk különböző játékokat, felhívásokat, versenyeket szervezni.



A XXI. század internetes fejlődése kötelező lépéssé tette a digitális tévéadások internetes sugárzását! Immár több mint 7 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 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 képen lenni Nyíregyházát illetően, érdemes rendszeresen néznie a televízió műsorát, amely antennával és kábelen digitálisan érhető el. A megyeszékhely 15 kilométeres körzetében kínáljuk a képűsággal 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 még 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 videó 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 37 éves NYTV imázsát.

### Nyíregyházi Napló



- A Nyíregyházi Napló Nyíregyháza Megyei Jogú Város hivatalos, nyomtatásban megjelenő hetilapja már több mint 27 éve. A Napló célja szintén az aktuális közéleti események, hírek és történések ismertetése, mindamelllett, 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 új arculatot kapott. Szeretnénk folytatni a Nyíregyházi Napló című hetilap megújulását design tekintetében. Szabadabb tördelést alkalmazunk és még több lekerekített formát használunk. Terveink között szerepel, hogy feldolgozzunk olyan témákat, mint: közérdekű információk; fejlesztések; programok; sporthírek; helytörténet; emberi sorsok; portrék; sikertörténetek; exkluzív anyagok. Nagyobb teret kívánunk hagyni az olvasói leveleknek. Ennek előnye ugyanis, hogy növeli az interaktivitást, a téma tulajdonképpen az utcáról érkezik, új szint hoz a lap cikkei mellé. A hellonyiregyhaza.hu-hoz hasonlóan kiterjesztjük célcsoportunkat és bevonjuk a 18-35 év közötti fiatalokat. Azt tapasztaljuk, hogy megváltoztak az olvasási szokások, és az említett korosztály többségében online fogyaszt híreket, a nekik szánt, célzott üzenetekkel, hírekkel, egyértelmű szándékuk, hogy ők is visszatérjenek a print médiumokhoz. Bízunk benne, hogy idén is sikerül megvalósítanunk célkitűzéseinket és hitelesen tájékoztatni a városlakókat csakúgy, mint már közel 3 évtizede.

**FACEBOOK**  
MARKETING



#### **Az általunk üzemeltetett Facebook-oldalak:**

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

A jelenleg [www.nyiregyhaza.hu](http://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 még interaktívabbá tenni, a követői táborát tovább növelni.

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

A 2022. év gazdálkodásának alapfeltételeit természetesen idén is a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 1/2022. (I. 28.) 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 képújság 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 pandémia idején is kreatív megoldásokkal reagáltak az új körülményekre.
- ❖ **A Nyíregyházi Naplóban** 2022-ben 50 megjelenést tervezve, az előző 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](http://www.nyiregyhaza.hu) weboldal és kapcsolódó Facebook-oldalak** üzemeltetéséhez 2022-ben üzemeltetési hozzájárulást fizet Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata. A társaságunk biztosítja az oldal működéséhez szükséges tárhely bérlését, 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](http://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](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. A fiatalok körében szeretnénk ebben az évben róluk szóló érdekes tartalmakkal, közülük bevont szerkesztőkkel még nagyobb kedvelői tábor létrehozni.
- ❖ 2022. év január-május közötti időszakban Társaságunk vállalkozási szerződés keretében biztosítja egy városmarketing kampány megvalósítását a szerződés keretein belül, a megrendelővel egyeztetett vásárolt felületeken, megfelelő tartalommal, célzottan az eddigi városi eredményeket bemutatva.

### **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 lehetővé teszi számunkra, hogy a 2022. évi terv alapjául a 2021. évi sikeres gazdálkodás adatai szolgáltassanak alapot, azzal, hogy az önkormányzati forrásaink a bázis szinten maradtak. A társaság a piaci bevételeiből kívánja fedezni a béremelést és minden egyéb 2022-ben jelentkező plusz költségét, ráfordítását.

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

A munkavállalók létszáma 2021-ben 27 főállású dolgozó és 1 fő részmunkaidős dolgozó volt. A 2022. évi tervezett létszám a főállású munkaviszonyban állók vonatkozásában jelenleg 28 fő. A megüresedett gazdasági vezetői állást június 01. napjával szeretnénk betölteni. Jelenleg a főkönyvelő látja el a feladatát. A 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.

	<b>2021. december 31.</b>	<b>2022. tervezett létszám</b>
<b>Főállású dolgozók létszáma</b>	27 fő	28 fő
<b>Részmunkaidőben dolgozók létszáma</b>	1 fő	1 fő

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

A társaság technikai felszereltsége a bérbe vett eszközökkel 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. Beruházási tervet 2022-re nem készítettünk.

## **II. Tervezett bevételi források alakulása**

### **2.1. Az értékesítés árbevételének alakulása**

A 2022. év gazdálkodásának alapfeltételeit a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 1/2022. (I.28.) számú költségvetési rendeletében meghatározott pénzügyi keretek között megkötött szolgáltatási, üzemeltetési szerződések biztosítják a társaság számára.

## Önkormányzati forrásaink bemutatása:

MEGNEVEZÉS	2021. évi nettó terv	2021. évi bruttó terv	2022.évi nettó terv	2022.évi bruttó terv
Önkormányzati szolgáltatás vásárlás tervezett ellenértéke	211 200	234 474	211 200	234 474
Nyíregyházi Napló lapfelület-vásárlás	58 200	73 914	58 200	73 914
Nyíregyházi Televízió közéleti műsorgyártás	125 000	125 000	125 000	125 000
<a href="http://www.hellonyiregyhaza.hu">www.hellonyiregyhaza.hu</a> üzemeltetési hozzájárulás	10 000	12 700	10 000	12 700
<a href="http://www.nyiregyhaza.hu">www.nyiregyhaza.hu</a> üzemeltetési hozzájárulás	18 000	22 860	18 000	22 860
<b>Összesen nettó érték:</b>	<b>211 200</b>	<b>234 474</b>	<b>211 200</b>	<b>234 474</b>

Összességében a 2022. évi, önkormányzattal szemben vállalt feladataink ellenértéke nettó 211 200 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 2021. évi várható adatainkhoz viszonyítva, a realitásokat, a szűkülő piacot figyelembe véve 165 400 E Ft-os árbevétellel számoltunk. A várható 159 658 E Ft-os árbevétellel szemben egy 3,34 %-os bevételnövekedést prognosztizáltunk, bízva, hogy a piac legalább, olyan kedvező feltételeket teremt, mint 2021-ben társaságunk számra. Természetesen a piaci bevételeink esetleges szűkülését folyamatosan figyelve, a költségeinket is megfelelően rugalmasan kezeljük, megőrizve eredményességünket, az eddig felépített értekeink mentén.

A belföldi értékesítésből a 2021. évi 372 543 E Ft-os bázisadathoz képest 407 309 E Ft-os árbevételt terveztünk., ami mindössze 1,87 %-kal több a várható bázis év adatához képest.

### 2.2. Egyéb bevételek

2021. évben egyéb bevétel jogcímen várhatóan 9 916 E Ft-ra teszünk szert. Ezzel szemben reálisan 2022-re 7 005 E Ft egyéb bevétel várható. 2022. évi terveink között a TV Állandó – Híradó támogatása, a Szieszta magazinunk évek óta sikeres pályázati forrásból befolyó támogatása szerepel.

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

A folyószámlánkat vezető pénzügyintézetől származó kamatbevételekkel nem terveztünk.

Bevételeink összességében a várható 382 459 E Ft-tal szemben 414 314 E Ft-os értékkel, 102,67%-kal kerültek a tervünkbe. A bevételi forrásaink aránya jelentősen eltolódott a belföldi értékesítés árbevétele irányában, az egyéb bevételekkel szemben. A bevételi forrásaink növekedésének elsődleges oka, hogy 2021. év végén ismét elnyerve tulajdonosunk bizalmát vállalkozási szerződést kötöttünk egy 5 hónapos városmarketing kampány bonyolítására, aminek nettó bevétele 30 709 E Ft.

## **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 továbbra is elhanyagolható. A villamosenergia-díjakra az energia áremeléseket figyelembe véve 1 400 E Ft-ot, üzemanyagra 2 500 E Ft-ot, egy éven belül elhasználódó anyagi eszközökre 2 500 E Ft-ot, nyomtatványokra, irodaszerekre 600 E Ft-os értékkel számoltunk. Mindenhol tekintettel voltunk a tényadatokra, illetve az áremelkedésekre. Tisztítószerre 50 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 a nyilvánosságbiztosításhoz beszerzett tábláink, szórólapok, a központi munkaszámon elszámolt óriásplakátok gyártási költsége, kábelek, HDD tárolók, reflektorizzók, USB kábelek, kondenzátorok, elektromos zárok, kötözőzsineg, mikrofon-övcsipesz, fénycsövek a stúdióhoz és minden, a felsoroltakhoz hasonló anyagköltség. A bázishoz viszonyítva 11,48%-os növekménnyel terveztünk.

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

Ez a költségsor 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 150 E Ft-tal. A bérleti díj költségsoron 13 900 E Ft költségtervet állítottunk be az igénybe vett szolgáltatások között, a várható tény adathoz hasonlóan. Itt terveztünk a Nyírinform 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, a számviteli rendszerünket biztosító NOVITAX Kft.-től bérelt 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 2 300 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 elsősorban, a meglévő eszközeink kora miatt. Itt kerül nyilvántartásra a Háttérpari Kft.-nek fizetett műsorszóró berendezések karbantartásának havi átalánydíja, saját autónk 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 sorompónk 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.

Városmarketinghez kapcsolódó hirdetés, reklám költség soron 20 000 E Ft-tal a helyi napilapban, rádiókban, óriásplakátokon megjelenő városi eredmények marketingkampányának költségeit, továbbá az előző év eredményeiről szóló polgármesteri beszámoló kiadásának költségeit terveztük meg.

Utazási és kiküldetési költség jogcímén 150 E Ft-tal, az esetleges szakmai utazások költségtérítésével és szállásköltséggel terveztünk. Posta, távközlési költségek között a várható tényhez közel azonos értéken 1 200 E Ft-tal kalkuláltunk, a társaság postaköltségeinek, illetve a dolgozók Vodafone telefonköltségeinek jogcímén.

A távhődíj 1 600 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 11 000 E Ft-os értékben.

Takarítás jogcímén a tervezett 2 300 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 jogcímén a 9 110 E Ft-os bázishoz képest minimális csökkenést terveztünk 8 500 E Ft-os költségtervvel. 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. Ha bevételi forrásaink lehetővé teszik, akkor marketing célokra 2022-ben is tervezzük image-, illetve kisfilmek gyártását városunk nevezetességeit, eredményeit bemutatva.

Újságírói szolgáltatásként 375 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 14 979 E Ft-os várható ténnyel szemben, 15 460 E Ft-os értéket állítottunk be a 2022-es tervünkbe. Ez a tétel fedezi minden, 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 48 600 E Ft értékben. Ez az összeg 8-16 oldalas megjelenéssel, 50 alkalommal fedezi a nyomtatás költségét, 20 % költségnövekedés mellett. Sajnálatos módon a papír árak az egekbe szöktek, így van némi félelmünk, hogy a gazdasági év során további emelésre kell számítanunk. Piackutatást végezve, azt tapasztaltuk, hogy más nyomdák ennek a költségnek többszörösével tudnának felénk szolgáltatni. Természetesen a gazdasági stabilitásunk megőrzése miatt, egy esetleges további áremeléskor az oldalak számának csökkentésével fogunk tudni költséget megtakarítani.

Műsorszórás, frekvencia használati díj sor a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság felé kifizetett mikrohullámú frekvencia használati díjak tervét tartalmazza 1 000 E Ft-os értékkel. A 2021-es terv szintjén számoltunk.

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

A fotóriporterri szolgáltatások között 1 fő vállalkozó havi állandó átalánydíja, továbbá eseti megbízással további két fő fotóriporterri vállalkozói díja került tervezésre 5.500 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 2 000 E Ft.

Egyéb igénybe vett szolgáltatások a projektnyilvánosság biztosításához kapcsolódóan 1 000 E Ft, az áthúzódó projektekhez kapcsolódó költség.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások a bázis érték fölött 10 500 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.

Össességében a 136 423 E Ft-os várható bázis értékhez képest, az igénybe vett szolgáltatásokra 168 815 E Ft-ot terveztünk 2022-re, ami 23,01%-kal több a várható bázis adatnál. A plusz költségkeret elsősorban az 5 hónapos városmarketing kampány sorozathoz kapcsolódó hirdetésekre, továbbá a megnövekedett nyomtatási költségekre biztosít megfelelő fedezetet.

### **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 7 839 E Ft-os várható bázis értékéhez képest 8 020 E Ft-tal került megtervezésre. A tervezett érték a költségstruktúrában 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 153 390 E Ft, míg a 2022. évi terv összege 185 935 E Ft, 20,57%-os növekedés mellett, a fentiekben leírt indokok miatt.

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

Bérbérlés: A társaság éves személyi jellegű várható ráfordításainak értéke: 182 031 E Ft. A várható tényhez képest a 6,83%-os növekedés oka egyrészt a tulajdonossal egyeztetett differenciált bérfelajánlás. A személyi jellegű ráfordítások magában foglalják a betegszabadság, költségtérítések, reprezentáció, a dolgozóknak biztosított „cafetéria”, jutalom, ügyvezetői prémium, az egyszerűsített foglalkoztatottak bérbérlését, 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 bérbérlések összértéke a bérbérlés változásával együtt mozog és ebben az évben jelentősen csökkent. A bérek és egyéb kifizetések változásának megfelelő mértékű járuléknövekedést terveztünk 2022. évben is. A tervezett bérbérlések összege: 24 130 E Ft.

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

A tervezett amortizáció 17 000 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 iparüzési adó, a 4 db cégautó adója, iparkamarai tagdíj, gépjármű-súlyadó. A 2022. évi behajthatatlan követelések tervezett várható értéke nulla, céltartalékképzést idén sem tervezünk. Egyéb ráfordításként a várható bázis 16 143 E Ft-os értékkel szemben 15 975 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 407 309 E Ft értékesítésből származó árbevétellel, 7 005 E Ft egyéb bevétellel, 0 E Ft pénzügyi műveletek bevételével, 185 935 E Ft anyagjellegű ráfordítással, 194 458 E Ft személyi jellegű ráfordítással, 17 000 E Ft tervezett amortizációval, 15 975 E Ft egyéb ráfordítással, 2022. évre egy szerény 946 E Ft adózás előtti eredményt, mint nyereséget prognosztizál, szemben a 2021-es évre várható, magas 15 745 E Ft-os nyereséggel. 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 emelése mellett a terveink szerint realizálódjanak.

### **3.9. Tervezett közbeszerzéseink, tervezett beruházásaink**

2022-ben közbeszerzési eljárást nem tervezünk lefolytatni. Beruházásainkat az esetleges meghibásodások szerint fogjuk végrehajtani, jelenleg nem tervezünk nagyértékű tárgyi eszköz beszerzést.

Üzleti tervünk mellékleteiben részletesen bemutatásra kerülnek a bevételi forrásaink, költségeink, a várható eredmény alakulása a 2022-es gazdasági évre.

Tisztelettel kérem az üzleti tervünk megismerését, támogatását és elfogadását!



Zagyva Gyula  
ügyvezető

## I. számú melléklet

## EREDMÉNYKIMUTATÁS

A tétel megnevezése	2021.évi terv	2021.12.31. TÉNY	2022.évi terv	2022.ÉVI TERV/2021. évi TÉNY
<b>B</b>				
Értékesítés nettó árbevétele	365 700	372 543	407 309	109,33%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0		0,00%
Egyéb bevételek	6 800	9 916	7 005	70,64%
III. sorból: visszairt értékvesztés	0	0	0	0,00%
Anyagjellegű ráfordítások	156 064	153 390	185 935	121,22%
Személyi jellegű ráfordítások	183 043	182 031	194 458	106,83%
Értékcsökkenési leírás	19 300	15 150	17 000	112,21%
Egyéb ráfordítások	12 750	16 143	15 975	98,96%
VII. sorból: értékvesztés	0	0	0	0,00%
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.-II.-III.-IV.-V.-VI-VII)</b>	<b>1 343</b>	<b>15 745</b>	<b>946</b>	<b>6,01%</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	10	0	0	0,00%
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%
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)</b>	<b>1 353</b>	<b>15 745</b>	<b>946</b>	<b>6,01%</b>

**II. számú melléklet**  
**Bevételi források bemutatása**

Város-Kép Nonprofit Kft.				
ÖSSZES				
BEVÉTEL				
	2021.évi terv	2021. 12. 31. tény	2022.évi terv	INDEX 2022.ÉVI TERV. /2022.ÉVI TÉNY
<b>A. Belföldi értékesítés árbevétele ( I+II )</b>	<b>365 700</b>	<b>372 543</b>	<b>407 309</b>	<b>109,33%</b>
<b>I. Önkormányzati szolgáltatás vásárlás ellenértéke</b>	<b>211 200</b>	<b>212 885</b>	<b>241 909</b>	<b>113,63%</b>
Nyíregyházi Napló lapfelület	58 200	58 200	58 200	100,00%
Nyíregyházi Televízió közéleti műsorgyártás	125 000	125 000	125 000	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-közösségi-média-kezelése">www.nyiregyhaza.hu-közösségi média kezelése</a>	18 000	18 000	18 000	100,00%
Városmarketing -kommunikáció szolgáltatás	0	1 685	30 709	1822,49%
<b>II. Önkormányzaton kívüli piaci bevételek (1+2)</b>	<b>154 500</b>	<b>159 658</b>	<b>165 400</b>	<b>103,60%</b>
<b>1. Médiareklám bevételek</b>	<b>108 000</b>	<b>110 715</b>	<b>116 400</b>	<b>105,13%</b>
Nyíregyházi Napló sajtótermék hirdetés értékesítés	35 000	30 020	35 000	116,59%
Nyíregyházi Televízió reklám spot/riport értékesítés	27 000	32 400	32 400	100,00%
Szabadtéri reklámhordozó - Közterületi reklámhely értékesítés (ESMA, óriásplakát)	46 000	48 295	49 000	101,46%
<b>2. Médiaszolgáltatás bevétele</b>	<b>46 500</b>	<b>48 943</b>	<b>49 000</b>	<b>100,12%</b>

Nyíregyházi Televízió MTVA műsorgyártás	23 500	29 918	30 000	100,27%
Online iroda- www.nyiregyhaza.hu web, képűjság, plakát értékesítés	13 000	13 000	13 000	100,00%
Projekt nyilvánosság biztosításának ellenértéke	10 000	6 025	6 000	99,59%
<b>B. Egyéb bevételek</b>	<b>6 800</b>	<b>9 916</b>	<b>7 005</b>	<b>70,64%</b>
TVAllando- Híradó támogatás 2018.	5600	9240	5800	62,77%
TVAllando- Szieszta támogatás	1200	672	1200	178,57%
Munkaügyi támogatás	0	0	0	0,00%
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	0	0	0	0,00%
Kerekítések, egyéb bev.	0	4	5	125,00%
Elengedett követelés - ÁFA	0	0	0	0,00%
Fejlesztési céllal elhatárolt támogatás bevétele	0	0	0	0,00%
<b>C. Pénzügyi műveletek bevétele</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Pénzügyi műv. Bevétele - árfolyamnyereség	10	0	0	0,00%
<b>Bevételek összesen (A+B+C)</b>	<b>372 510</b>	<b>382 459</b>	<b>414 314</b>	<b>108,33%</b>

## III. számú melléklet

## Költségek, ráfordítások bemutatása

Város-Kép Nonprofit Kft.				
ÖSSZES				
	2021. évi terv	2021.12.31. TÉNY	2022. évi terv	INDEX 2022.ÉVI TERV /2021. évi tény
I. ANYAGKÖLTSÉG összesen	7 450	9 128	9 100	99,69%
Áramdíj - antenna	1200	1224	1400	114,38%
Üzemanyagok	1900	1882	2500	132,84%
Egy éven belül elhasznált anyagi eszközök	2000	3687	2500	67,81%
Nyomtatvány, irodaszer beszerzése	400	535	600	112,15%
Tisztítószeres költségei	100	6	50	833,33%
Kiadványok, szakkönyv, folyóirat	50	0	50	0,00%
Egyéb anyag költségek	1800	1794	2000	111,48%
II. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI összesen	142 484	136 423	168 815	123,74%
Szakkönyv, folyóirat előfizetése	200	117	150	128,21%
Bérelti díjak	11600	13900	13900	100,00%
Hirdetés, reklám költség (színház, Telekom, Facebook hirdetés)	5500	2259	2300	101,81%
Javítási, karbantartási költségek	6500	6881	5000	72,66%

Városmarketinghez kapcsolódó hirdetés, reklám költség	0	0	20000	0,00%
Oktatási, továbbképzési költségek (tűz és munkavédelem, köt.továbbképzés)	700	220	220	100,00%
Utazási- és kiküldetési költségek	200	105	150	142,86%
Postai, távközlési költségek	1800	1100	1200	109,09%
Távhídíj	1500	1487	1600	107,60%
Vásár, kiállítás, rendezvény költségek- önk-marketing költség	0	0	4000	0,00%
Számviteli, könyvvizsgálói szolg. díja	1200	1013	1200	118,46%
Érdekvédelmi szervezetek tagdíja	250	246	250	101,63%
Reklámszervezői jutalék	9500	12138	11000	90,62%
Hulladékszállítás	220	220	220	100,00%
Pályázati díj /MARKETING	0	957	1000	104,49%
Takarítás	2124	2237	2300	102,82%
Műsorgyártási költség	8500	9110	8500	93,30%
Újságírói szolgáltatás	380	375	375	100,00%
weboldalak, közösségi média üzemeltetése	15460	14979	15460	103,21%
Nyomda ktg	40500	35632	48600	136,39%
Műsorszórás frekv. haszn.díj Nemz. Média, Magyar Telekom műsorelosztás	2950	857	1000	116,69%
Lapterjesztés, lapellenőrzés	7050	5801	6000	103,43%
Hírügynökségi szolgáltatás	410	0	0	0,00%
Éjszakai portaszolgálat	4390	4380	4390	100,23%
Fotóriporterai szolgáltatás	5000	4033	5500	136,37%
Internet	2500	1992	2000	100,40%

Ügyvédi díj	50	0	0	0,00%
Projekt igénybe vett/egyéb igénybe vett szolgáltatás	2500	3600	1000	27,78%
Városmarketing-kommunikáció igénybe vett szolgáltatás-pályázati díj	0	925	1000	108,11%
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	11500	11859	10500	88,54%
<b>III. EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI összesen</b>	<b>6130</b>	<b>7839</b>	<b>8020</b>	<b>102,31%</b>
Illetékek	180	115	120	104,35%
Pénzügyi szolg-i díjak, bankköltség	1800	1947	2000	102,72%
Biztosítási díjak	1200	1606	1700	105,85%
Jogdíj Mahasz, Artisjus, tagsági díj,	2950	4171	4200	100,70%
<b>IV. ELÁBÉ összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,00%
Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0,00%
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN (I+II+III+IV)</b>	<b>156 064</b>	<b>153 390</b>	<b>185 935</b>	<b>121,22%</b>
<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>127598</b>	<b>130055</b>	<b>147130</b>	<b>113,13%</b>
Munkavállalók munkabér költsége	110148	110511	125700	113,74%
Nem rendszeres jövedelem (MTVA)	5200	5083	5200	102,30%
Prémium, jutalom	11450	13870	15230	109,81%
Egyszerűsített fogl. bérköltsége	800	591	1000	169,20%
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	<b>28030</b>	<b>25346</b>	<b>23198</b>	<b>91,53%</b>
Betegszabadság	150	610	300	49,18%
Cafetéria	5600	5600	5600	100,00%

Foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás	180	168	180	107,14%
Reprezentációs költségek	1300	1089	1200	110,19%
Egyéb természetbeni juttatás/nyeremények	1960	1204	1300	107,97%
Egyéb szem.j.kif.megb.d.tisztségvis.jutt.FEB	15440	15257	12868	84,34%
Foglalkoztatót terhelő táppénz hjárulás	50	0	100	0,00%
Egyes meghatározott jutt. Szja - Reprezentáció, üzleti ajándék után	500	372	400	107,53%
Béren kívüli juttatás utáni Szja	2500	840	1000	119,05%
Cégtelefon SZJA.	350	206	250	121,36%
<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>27415</b>	<b>26630</b>	<b>24130</b>	<b>90,61%</b>
Fizetendő szociális hozzájárulási adó	15000	15008	22000	146,59%
Béren kívüli juttatás utáni EHO utalvány, Reprezentáció, üzleti ajándék, cégtelefon után	420	5	50	1000,00%
Rehabilitációs hozzájárulás	3715	3458	1800	52,05%
EKHÓ , kata adó	8000	8000	0	0,00%
Egyszerűsített foglalkoztatottak közterhe	280	159	280	176,10%
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>183 043</b>	<b>182 031</b>	<b>194 458</b>	<b>106,83%</b>
<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉS</b>	<b>19300</b>	<b>15150</b>	<b>17000</b>	<b>112,21%</b>
Tárgyévi értékcsökkenés	19300	15150	17000	112,21%
<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK összesen</b>	<b>12750</b>	<b>16143</b>	<b>15975</b>	<b>98,96%</b>
Késedelmi pótlék, önellenőrzési pótlék, munkaügyi kártérítés	0	0	0	0,00%
Késedelmi kamatok	20	151	160	105,96%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	276	0	0,00%

Hiányzó, megsemmisült kiv. Immat.eszk. , t.eszk.kiv.ért	0	0	0	0,00%
T.eszk. ellenérték arányában megosztott áfa	60	33	50	151,52%
Ktg-ek ellenérték arányában megosztott .áfa	1100	1100	1100	100,00%
Cégautó adó	1065	1065	1065	100,00%
Gépjármű súlyadó, helyi iparüzési adó, Innovációs járulék társasági adó	10500	13518	13600	100,61%
Behajthatatlan követelés leírt összege	0	0	0	0,00%
Követelések elszámolt értékvesztése	0	0	0	0,00%
Egyéb ráfordítások	0	0	0	0,00%
Építményadó	0	0	0	0,00%
Iparkamarai tagdíj	5	0	0	0,00%
<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Fizetendő kamatok, kamatjell. ráfordítás	0	0	0	0,00%
Dev. és valutakészl. átváltási árf.veszt.	0	0	0	0,00%
Köv.köt-ek pü. rendezett árfolyamveszt.	0	0	0	0,00%
<b>RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>12750</b>	<b>16143</b>	<b>15975</b>	<b>98,96%</b>
<b>ÖSSZESEN KÖLTSÉGEK + RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>371 157</b>	<b>366 714</b>	<b>413 368</b>	<b>112,72%</b>