

## J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Mely készült Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének **Gazdasági és Tulajdonosi Bizottsága és Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsága 2023. április 11-én tartott rendkívüli együttes üléséről.**

**Jeszenszki András:** Sok szeretettel és tisztelettel köszöntök mindenkit Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének érintett bizottságainak közös értekezletén a Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsági rész következik. Azt szeretném kérni, hogy emelje fel a kezét aki az érintett Bizottságnak a tagja, hogy a határozatképességet először megállapítsuk. Megállapítom, hogy 8 fővel határozatképesek vagyunk. Köszönöm szépen. Az írásban megküldött napirendi pontokra tennék javaslatot. Aki a napirendi pontot elfogadja kérem kézfelemeléssel jelezze. Itt három üzleti terv jelenik meg, amelyekről szavazáskor külön-külön fogunk szavazni. Aki a napirenddel egyetért kérem, kézfelemeléssel jelezze. A Bizottság 8 igen szavazattal, egyhangulag elfogadta a napirendi pontokat.

**Halkóné Dr. Rudolf Éva:** Kérem a Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság tagjait, hogy kézfelemeléssel jelezzék, hogy elfogadják a napirendi pontot, ami megküldésre került írásban. Időközben kiegészült a Bizottság 1 fővel, megérkezett Bajnay Kornél Képviselőtársam is, így 5-en vagyunk most már. A Bizottság 5 igen szavazattal, egyhangulag elfogadta a napirendi pontokat.

### Napirendi pont:

1./ Előterjesztés Nyíregyháza MJV Önkormányzata tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2023. évi üzleti terveinek véleményezésére

- Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.
- VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.
- Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.

Előterjesztő: Dr. Kovács Ferenc – polgármester

Meghívottak: Kirják Róbert – Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. ügyvezetője

Zagyva Gyula – VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. ügyvezetője

Kóhegyi Edit – Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft. ügyvezetője

### Napirendi pont tárgyalása

1./ Előterjesztés Nyíregyháza MJV Önkormányzata tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2023. évi üzleti terveinek véleményezésére

**Jeszenszki András:** Megkérném az előterjesztőket a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft., VÁROS-KÉP Nonprofit Kft., Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft. részéről, hogy fáradjanak ide előre. Szóbeli kiegészítése van-e bárkinek? Nincsen. Köszönöm szépen. A Bizottság tagjaihoz fordulok, kérdése van-e valakinek a három gazdasági társaság kapcsán? Nincsen. Véleményt megfogalmazni kíván-e valaki? Nem, akkor szavazatnék a napirendi tervezet sorrendben.

Aki a **Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.** üzleti tervét elfogadja kérem kézfelemeléssel jelezze. A Bizottság 8 fő jelenlevő tagja 8 igen szavazattal, egyhangulag elfogadta a Móricz Zsigmond Színház 2023. évi üzleti tervét és a Bizottság meghozta a **47/2023. (IV.11.)** számú határozatát.

Aki a **VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.** üzleti tervét elfogadja kérem kézfelemeléssel jelezze. A Bizottság 8 fő jelenlevő tagja 5 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett elfogadta a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervét és a Bizottság meghozta a **48/2023. (IV.11.)** számú határozatát.

000001

Aki a **Nyírvidék Képző Nonprofit Kft.** üzleti tervét elfogadja kérem kézfelemeléssel jelezze. A Bizottság 8 fő jelenlevő tagja 8 igen szavazattal, egyhangulag elfogadta a Nyírvidék Képző Központ 2023. évi üzleti tervét és a Bizottság meghozta a **49/2023. (IV.11.)** számú határozatát.

Köszönjük szépen az előterjesztőknek, illetve az ügyvezetőknek a megjelenést.

**Halkóné Dr. Rudolf Éva:** Kérdezem a Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság tagjait, hogy van-e a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft., a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft., Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervéhez bármilyen kérdés, vélemény, hozzászólás? Hiszen szóbeli kiegészítésre nem került sor az előterjesztők részéről. Amennyiben nincs, akkor kérem szavazzunk mi is külön-külön a 2023. évi üzleti tervekről.

Kérem először a **VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.** üzleti tervéről kézfeltartással jelezzük az elfogadást. A Bizottság 5 fő jelenlevő tagja 4 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett elfogadta a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervét és a Bizottság meghozta az **54/2023. (IV.11.)** számú határozatát.

Kérem, aki a **Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.** üzleti tervét elfogadja kérem kézfelemeléssel jelezze. A Bizottság 5 fő jelenlevő tagja 5 igen szavazattal, egyhangulag elfogadta a Móricz Zsigmond Színház 2023. évi üzleti tervét és a Bizottság meghozta az **55/2023. (IV.11.)** számú határozatát.

Aki a **Nyírvidék Képző Nonprofit Kft.** üzleti tervét elfogadja kérem kézfelemeléssel jelezze. A Bizottság 5 fő jelenlevő tagja 5 igen szavazattal, egyhangulag elfogadta a Nyírvidék Képző Központ 2023. évi üzleti tervét és a Bizottság meghozta az **56/2023. (IV.11.)** számú határozatát.

000002

**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE**

**Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsága**

**47/2023. (IV.11.) számú**

**h a t á r o z a t a**

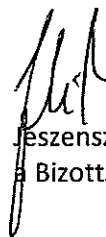
**a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft  
2023. évi üzleti tervének véleményezéséről**

**A Bizottság**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 26/2019.(XII.20.) számú önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft 2023. évi üzleti tervét 1.219.011 eFt bevétellel, 1.218.756 eFt költséggel, ráfordítással és 255 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2023. április 11.



Jészenszki András  
a Bizottság elnöke

**A határozatról értesül:**

- 1./ A Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (helyben)
- 5./ Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.
- 6./ Irattár

000003

**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE**

**Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsága**

**48/2023. (IV.11.) számú**

**h a t á r o z a t a**

**a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft**

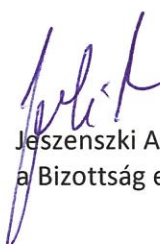
**2023. évi üzleti tervének véleményezéséről**

**A Bizottság**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 26/2019.(XII.20.) számú önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft 2023. évi üzleti tervét 431.200 eFt bevétellel, 429.828 eFt költséggel, ráfordítással és 1.372 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2023. április 11.

  
Jészenszki András  
a Bizottság elnöke

A határozatról értesül:

- 1./ A Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (helyben)
- 5./ VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.
- 6./ Irattár

000004

**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE**

**Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsága**

**49/2023. (IV.11.) számú**

**h a t á r o z a t a**

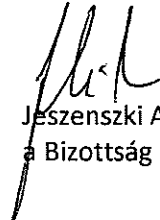
**a Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft  
2023. évi üzleti tervének véleményezéséről**

**A Bizottság**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 26/2019.(XII.20.) számú önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft 2023. évi üzleti tervét 30.754 eFt bevétellel, 30.754 eFt költséggel, ráfordítással és 0 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2023. április 11.

  
Jészenszki András  
a Bizottság elnöke

**A határozatról értesül:**

- 1./ A Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (helyben)
- 5./ Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.
- 6./ Irattár

000005

**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE**

**Gazdasági és Tulajdonosi Bizottsága**

**54/2023. (IV.11.) számú**

**h a t á r o z a t a**

**a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft  
2023. évi üzleti tervének véleményezéséről**

**A Bizottság**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 26/2019.(XII.20.) számú önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft 2023. évi üzleti tervét 431.200 eFt bevétellel, 429.828 eFt költséggel, ráfordítással és 1.372 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2023. április 11.

  
Halkóné Dr. Rudolf Éva  
a Bizottság elnöke

A határozatról értesül:

- 1./ A Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (helyben)
- 5./ VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.
- 6./ Irattár

000006

**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE**

**Gazdasági és Tulajdonosi Bizottsága**

**55/2023. (IV.11.) számú**

**h a t á r o z a t a**

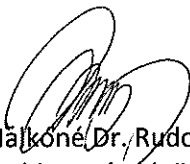
**a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.  
2023. évi üzleti tervének véleményezéséről**

**A Bizottság**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 26/2019.(XII.20.) számú önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft 2023. évi üzleti tervét 1.219.011 eFt bevétellel, 1.218.756 eFt költséggel, ráfordítással és 255 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2023. április 11.

  
Halkoné Dr. Rudolf Éva  
a bizottság elnöke

**A határozatról értesül:**

- 1./ A Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (helyben)
- 5./ Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.
- 6./ Irattár

000007

**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE**

**Gazdasági és Tulajdonosi Bizottsága**

**56/2023. (IV.11.) számú**

**h a t á r o z a t a**

**a Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.  
2023. évi üzleti tervének véleményezéséről**

**A Bizottság**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 26/2019.(XII.20.) számú önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft 2023. évi üzleti tervét 30.754 eFt bevétellel, 30.754 eFt költséggel, ráfordítással és 0 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

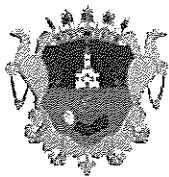
Nyíregyháza, 2023. április 11.

  
Halikó Dr. Rudolf Éva  
a bizottság elnöke

**A határozatról értesül:**

- 1./ A Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (helyben)
- 5./ Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.
- 6./ Irattár

000008



NYÍREGYHÁZA  
MEGYEI JOGÚ VÁROS  
POLGÁRMESTERE

4401 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.  
TELEFON: +36 42 524-500  
FAX: +36 42 524-501  
E-MAIL: POLGARMESTER@NYIREGYHAZA.HU

Ügyiratszám: VAGY/10/2023.  
Ügyintéző: Fodorné Maksa Márta


## ELŐTERJESZTÉS

- a Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsághoz -


Nyíregyháza MJV Önkormányzata tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2023. évi üzleti terveinek véleményezésére

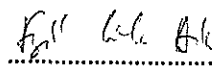
  
Dr. Kovács Ferenc  
polgármester

  
Hagymási Gyula  
Polgármesteri Kabinet vezetője

  
Kohut Agnes  
Vagyongazdálkodási Osztály vezetője

törvényességi véleményezést végző  
személyek aláírása:

  
.....  
Dr. Szemán Sándor  
Címzetes Főjegyző

  
.....  
Faragóné Széles Andrea  
Jegyzői Kabinet vezetője



NYÍREGYHÁZA

WWW.NYIREGYHAZA.HU

010009

## **Tisztelt Bizottság!**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának meghatározásáról, a vagyon feletti tulajdonjog gyakorlásának szabályozásáról szóló 48/2012. (XII.14.) önkormányzati rendelet (Ör.) 3. § (4) bekezdése értelmében az önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek esetében a legfőbb szerv hatáskörét - így az üzleti terv jóváhagyását is - a Polgármester gyakorolja. Az Ör. 3. § (5) bekezdése értelmében az egyéb gazdálkodó szervezetek, intézmények esetében az önkormányzati vagyonnal kapcsolatos tagsági jogok gyakorlására a Polgármester, illetve meghatalmazottja jogosult.

A Közgyűlés 26/2019. (XII.20.) számú rendelete a Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottság feladataként meghatározta a feladatköréhez kapcsolódó gazdasági társaságok esetében – a polgármesteri döntést megelőzően - üzleti tervük megtárgyalását és véleményezését.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a 2023. évi költségvetésről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló 1/2023.(II.17.) önkormányzati rendelete alapján az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok elkészítették a 2023. évre vonatkozó üzleti terveiket.

A gazdasági társaságok Felügyelőbizottságai az 2023. évi üzleti terveket megtárgyalták, és azokat valamennyi bizottság a tulajdonosnak jóváhagyásra javasolta.

Az üzleti tervek jelen előterjesztés mellékleteit képezik, így csak röviden összefoglaljuk és véleményezzük a társaságok 2023. évi célkitűzéseit, tervezett bevételeik és költségeik alakulását, valamint várható eredményüket.

### **1. Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.**

A Móricz Zsigmond Színház Nyíregyháza és Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye kulturális életének meghatározó eleme, mely 2020. január 1-től az Állam és Nyíregyháza MJV Önkormányzatának közös működtetése alatt áll.

2020-2021 évben a pandémia és az azzal kapcsolatos járványügyi intézkedések, majd 2022-ben az energiaárak robbanásszerű növekedése hozta nehéz helyzetbe a Színházat, és kényszerültek játszóhelyeik bezárására. A 2023-as üzleti tervet úgy állították össze, hogy a rendelkezésükre álló forrásokból minél magasabb színvonalon valósítsák meg szakmai munkájukat úgy, hogy közben a művészi értékek se sérüljenek. Céljuk, hogy műsortervükben számos és méltó feladat várjon minden művészükre, és a közönség a 2019. évi látogatottságot megközelítve visszatérjen a színház falai közé.

2023. évben 11 új bemutatót terveznek, melyből 5 nagyszínpadi produkció (Frankenstein, Kapj el ha tudsz, Delíla, Életrealók, Bolha a fülbe), 2 Kamara Színpadi ( Az öreg hölgy látogatása, Családi játzmák ), 2 nagyszínpadi gyerekelőadás az általános iskolásoknak (Micimackó, Pinokkió), egy produkció pedig – a Bogyó és Babóca - a Művész Stúdióban kerül bemutatásra az óvodás korosztálynak. 1 bemutatójukat (a Maggie és Lillemor című előadást) új játszóhelyükön, a Szindbád Rendezvény teremben állítják színpadra.

Nagyon fontosnak tartják a színház falain kívül zajló tevékenységüket is. A Szabadtéri Nyár és a VIDOR Fesztivál évről évre nagy sikert arat, és számos nézőt vonz. A Színház idén is arra törekszik pénzügyi lehetőségei függvényében, hogy a sokszínű és nivós versenyprogram mellett rengeteg élményt adó zenei, utcaszínházi és egyéb kulturális csemegét kínáljon a nézőknek. A Szabadtéri Színpad június

000010  
2

közepétől augusztus közepéig fogadja a nézőket, gazdasági okokból elsősorban saját és néhány vendéglőadással.

2018 óta üzemeltetik a Bencs Villát, és 2021 nyarától a SZINDBÁD Színháztörténeti Múzeum és Rendezvényteret, melyek a több hónapos bezárást követően – a rendelkezésre álló források függvényében – újra színes programokkal várják majd a közönséget.

A Társaság 2023. évre tervezett összes bevétele 1.219.011 eFt, melyből jegy- és bérletértékesítés árbevétele 190.700 eFt, bérleti díjakból származó árbevétel 7.600 eFt, reklámbevétel 8.000 Ft, egyéb értékesítés árbevétele pedig 12.000 Ft. 2023. évben egyéb bevételként 440.650 eFt központi költségvetési támogatással, 35.000 eFt vállalkozásoktól kapott támogatással, 151.800 eFt pályázati bevételekből származó összeggel, 77.561 eFt bérfejlesztési támogatással illetve 295.500 eFt önkormányzati támogatással terveznek.

A társaság az 1.219.011 eFt bevétellel szemben 1.218.756 eFt költséggel, ráfordítással kalkulál, így 2023. évre csak egy minimális, 255 eFt összegű adózás előtti eredményt tervez.

Az energiaárak robbanásszerű növekedése ugyanis jelentős költségnövekedést okoz a társaságnál, hiszen a színház épületegyüttese és maga a tevékenység is igen energiaigényes. Az energiaárak növekedése miatt közel 30 millió Ft többletköltséggel számolnak. Igen érzékenyen érinti a társaságot az alapanyagárak növekedése is. A díszletgyártáshoz használt fa- és vasanyag ára is jelentősen emelkedett, ami további 6-7 millió Ft költségnövekedést jelent. A többletköltségek fedezetére a jól átgondolt gazdálkodás, a bemutatók számának csökkentése, a műsorstruktúra és a bérletrendszer átalakítása, a vendégművészek számának minimálisra csökkentése okozta költségmegtakarítás jelenthet megoldást.

Közhasznú tevékenységüket 103 fő alkalmazottal tervezik ellátni. 2023. évben a Színház 41.500 eFt összegben tervez beruházásokat, melyből az étkező helyiséget szeretnék szigetelni, a galériát átalakítani, illetve informatikai eszközöket és 3 db hőszivattyút vásárolnak.

adatok eFt-ban

Eredménykimutatás		2022.12.31 várható tény	2023. évi terv	Terv/Tény
I.	Értékesítés nettó árbevétele	222 895	218 300	97,94%
II.	Aktivált saját telj.ért			
III.	Egyéb bevételek	972 700	1 000 711	102,88%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	597 656	558 700	93,48%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	567 949	630 324	110,98%
VI.	Értékcsökkenési leírás	26 000	26 000	100,00%
VII.	Egyéb ráfordítások	3 463	3 732	107,77%
<b>A.</b>	<b>Üzemi eredmény</b>	<b>527</b>	<b>255</b>	<b>48,39%</b>
VIII.	Pénzügyi műv.bevételei	0	0	
IX.	Pénzügyi műv.ráfordításai	0	0	
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredm.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>C.</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>527</b>	<b>255</b>	<b>48,39%</b>

000011

## 2. VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.

A társaság által összeállított üzleti terv a megszokott, bázis évre épített módszertan alapján, egy reálisan megvalósítható összképet mutat. Tevékenysége a Nyíregyházi Napló, az NYTV, a [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu), a [www.hellonyiregyhaza.hu](http://www.hellonyiregyhaza.hu) és kapcsolódó közösségi oldalak üzemeltetéséből, kiadásából, az ESMA közterületi reklámhelyekkel kapcsolatos tevékenységből, online kommunikációs tevékenységek ellátásából, valamint vállalkozási szerződés keretében 2023. 1-6 havi városmarketing kampány tevékenység ellátásából áll.

A Nyíregyházi Televízióban a megszokott műsorok és lehetőség és igény szerint új műsorok gyártása a cél. Tevékenységük fontos része a közszolgálati hírcsatorna és a teljes MTVA számára az igény szerinti napi tartalomgyártás.

A Nyíregyházi Napló az egyik legfontosabb terméke a Társaságnak. 2023-ben 45 alkalommal tervezik a megjelenését. A hagyományos felületeken felül nagy hangsúlyt fektetnek az online platformjaikra, a [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu) és a [www.hellonyiregyhaza.hu](http://www.hellonyiregyhaza.hu) híroldalakra, továbbá a közösségi média által kínált Facebook oldalakra is. Városmarketing szerződés keretében 2023. január- június hónapokban a városvezetéssel egyeztetett városmarketing kampányt bonyolítanak.

2023 évben a televízió és a nyomtatott sajtó vonatkozásában emelkedett az önkormányzati szolgáltatás vásárlás összege. A nyomdaköltségek rendkívüli mértékben emelkedtek a papír és az energia árának jelentős növekedése miatt. További költségnövekményt jelentett a Kft. számára az energiaválság következtében megemelkedett villamosenergia díj, az ehhez kapcsolódó rendszerhasználati díj, és az üzemanyag árának növekedése.

A társaság 2023 évre 423 800 eFt értékesítésből származó árbevétellel, 7.400 eFt egyéb bevétellel, 196.817 eFt anyagjellegű ráfordítással, 203.746 eFt személyi jellegű ráfordítással, 16.500 eFt tervezett amortizációval, 12.765 eFt egyéb ráfordítással tervezett. 2023 évre 1.372 eFt adózás előtti eredményt prognosztizált.

Bevételeit összeségében 431.200 eFt-tal tervezte. Ebből az önkormányzati szolgáltatás vásárlás ellenértéke 2023 évben nettó 266.800 eFt. A bevételi forrásainak aránya jelentősen eltolódott a belföldi értékesítés árbevétele irányába az egyéb bevételekkel szemben. Az egyéb bevételekben a HÍRADÓ illetve a Szieszta magazinműsor pályázati forrásból befolyó támogatása szerepel.

A tervezett anyagjellegű ráfordítások összege 2023 évben 196.817 eFt, ami 5,85 %-kal több a 2022-es értékhez képest. A társaság személyi jellegű ráfordításainak várható értéke 203.746 eFt. 2023. évben 10 %-os differenciált bérfejlesztéssel terveztek.

Beruházásaikat az esetleges meghibásodások szerint fogják végezni, nem terveznek nagyértékű tárgyeszköz beszerzést. Likviditási problémáik nincsenek. Az éves létszámuk a tavalyi évhez képest 2 fővel több. 29 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott és 1 fő részmunkaidőben foglalkoztatott alkalmazottal számolnak.

		adatok eFt-ban		
Eredménykimutatás		2022.12.31 várható tény	2023. évi terv	Terv/Tény
I.	Értékesítés nettó árbevétele	399 132	423 800	106,18%
II.	Aktivált saját telj.ért	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	7 952	7 400	93,05%

000012  
4

IV.	Anyagjellegű ráfordítások	176 630	196 817	111,42%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	186 016	203 746	109,53%
VI.	Értékcsökkenési leírás	15 878	16 500	103,92%
VII.	Egyéb ráfordítások	13 860	12 765	92,09%
<b>A.</b>	<b>Üzemi eredmény</b>	<b>14 700</b>	<b>1 372</b>	<b>9,3%</b>
VIII.	Pénzügyi műv.bevételei	0	0	0
IX.	Pénzügyi műv.ráfordításai	28	0	0
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>14 672</b>	<b>1 372</b>	<b>9,35%</b>

### 3. Nyírvidek Képző Központ Nonprofit Kft.

A Társaság fő tevékenységi köre - a szakmai középfokú oktatás - az elmúlt évben jelentős átalakításon ment át. A felnőttképzési törvény módosítása miatt az alapszakmák oktatását már csak a szakképzési centrumok végezhetik. Ez a változás a 2022-es évre fordulópontot hozott a társaság feladatellátása terén. Mivel engedéllyel rendelkező felnőttképzőként működik, ezért továbbra is tervei között szerepel a színvonalas és költséghatékony felnőttképzések megvalósítása, de az alapszakmák oktatását már csak a szakképzési centrumok végezhetik. A Társaság a tavalyi évhez hasonlóan 2023. évben is a nyíregyházi óvodák vezetőinek tart szervezetfejlesztő tréningeket.

A 2023. év legfontosabb feladata az előző évhez hasonlóan az MTMI Élményközpont üzemeltetése. Nyíregyháza MJV Önkormányzata ugyanis 2022. január 1. napjától a Nyírvidek Képző Központot bízta meg a pályázati forrásból felújított, Báthori u. 20. szám alatti MTMI Élményközpont üzemeltetési feladataival. A projekt fenntartási időszaka alatt a Társaság teljesíti a Nyíregyházi Egyetemmel együttműködve a pályázati időszakra meghatározott oktatási, nevelési programokat.

További feladatként határozták meg az Élményközpont épületének költséghatékony kihasználását, ennek érdekében biológia-kémia természettudományos élményhét című tematikus nyári táborokat, illetve óvoda- iskolaelőkészítő élményhetek megtartását tervezik. Az épület kapacitásának kihasználását tovább növelheti, hogy a közelben lévő gimnáziumok diákjai tömbösített órákon látogathatnák a laborokat bemutató órák, tanulói kísérletek, szakkörök formájában. További cél, hogy tovább színesítsék a város táboroztatási palettáját az Élményközpont épületének kihasználásával.

2023. évben az Önkormányzat a Nyírvidek Képző Központ számára az MTMI Élményközpont üzemeltetésére 25.000 eFt működési támogatást biztosít a költségvetéséből. A Társaság ezen felül nyári táborok szervezéséből 4.244 eFt, tréningek és egyéb képzések megvalósításából 1.000 eFt, bérleti díjából pedig 150 eFt bevételt tervez 2023. évre.

Anyagjellegű ráfordításként 7.571 eFt-ot, személyi jellegű ráfordításként 22.648 eFt-ot, értékcsökkenési leírásként 500 eFt-ot, egyéb ráfordításként pedig 35 eFt-ot terveznek 2023. évre, így a Nyírvidek Képző Központ 2023. évi várható eredménye 0 Ft lesz. A társaság munkavállalói létszáma az elvégzendő feladatokhoz igazodva 2 főre csökkent. Megbízási jogviszony keretében további 4 főt alkalmaz a könyvelési, a belső ellenőrzési feladatok, az informatikai szolgáltatások és a jogi képviselet ellátására.

000013

adatok eFt-ban

Eredménykimutatás		2022.12.31 várható tény	2023. évi terv	Terv/Tény
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 793	5 394	300,84%
II.	Aktivált saját telj.ért			
III.	Egyéb bevételek	32 760	25 360	77,41%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	7 217	7 571	104,91%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	19 722	22 648	114,84%
VI.	Értékcsökkenési leírás	487	500	102,67%
VII.	Egyéb ráfordítások	30	35	116,67%
<b>A.</b>	<b>Üzemi eredmény</b>	<b>7 097</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
VIII.	Pénzügyi műv.bevételei	0	0	
IX.	Pénzügyi műv.ráfordításai	0	0	
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredm.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>C.</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>7 097</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

A gazdasági társaságok 2023. évi üzleti terveit áttekintettük, ismereteink szerint azok korrekt szakmai szempontok alapján készültek. A kialakított tervszámokat a tervek készítésének időpontjában rendelkezésre álló információk alapján reálisnak, megalapozottnak ítéljük, ezért a **Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottságnak** megtárgyalásra és az alapító felé jóváhagyásra javasoljuk.

Nyíregyháza, 2023. április 03.


  
 Dr. Kovács Ferenc  
 polgármester

000014  
6

Határozat- tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS

KÖZGYŰLÉSE

Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsága  
..../2023. (IV....) számú

h a t á r o z a t a

a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.  
2023. évi üzleti tervének véleményezéséről

#### A Bizottság

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 26/2019. (XII.20.) számú önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervét 1.219.011 eFt bevétellel, 1.218.756 eFt költséggel, ráfordítással, és 255 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2023. április ....

#### Erről értesülnek:

- 1./ Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (Helyben)
- 5./ Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.

000015  
7

**Határozat- tervezet**  
**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS**  
**KÖZGYŰLÉSE**

**Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsága**  
**..../2023. (IV....) számú**

**h a t á r o z a t a**

**a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.**  
**2023. évi üzleti tervének véleményezéséről**

**A Bizottság**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 26/2019. (XII.20.) számú önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervét 431.200 eFt bevétellel, 429.828 eFt költséggel, ráfordítással, és 1.372 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2023. április ....

**Erről értesülnek:**

- 1./ Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (Helyben)
- 5./ VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.

000016

Határozat- tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS

KÖZGYŰLÉSE

Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsága  
.../2023. (IV....) számú

h a t á r o z a t a

a Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.  
2023. évi üzleti tervének véleményezéséről

#### **A Bizottság**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 26/2019. (XII.20.) számú önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervét 30.754 eFt bevétellel, 30.754 eFt költséggel, ráfordítással, és 0 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2023. április ....

#### **Erről értesülnek:**

- 1./ Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (Helyben)
- 5./ Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.

000017

000018



MÓRICZ  
ZSIGMOND  
SZÍNHÁZ

55/2023

MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ  
NONPROFIT KFT.

4401 NYÍREGYHÁZA, BESSENYEI TER 13.  
TELEFON: +36 42 311-333; FAX: +36 42 311-333/156M.  
E MAIL: LEVEL@MORICZSZINHAZ.HU

# ÜZLETI TERV

## 2023

Nyíregyháza, 2023. február 28.



*Darai*  
Darainé Peti Judit  
gazdasági igazgató



NYÍREGYHÁZA

000019  
WWW.MORICZSZINHAZ.HU



## TARTALOMJEGYZÉK

I.	VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ.....	3
II.	A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA.....	5
III.	MŰKÖDÉSI TERV .....	6
	a. Szakmai céljaink a 2023-es évben .....	6
	b. Épület-működtetési céljaink a 2023-es évben.....	7
IV.	MARKETING TERV .....	10
	Ágazati áttekintés.....	10
	Piaci szegmentáció .....	10
	Marketing Mix.....	12
V.	SZERVEZETI FELÉPÍTÉS.....	16
VI.	KOCKÁZATBECSLÉS .....	17
VII.	LIKVIDITÁS.....	18
VIII.	PÉNZÜGYI TERV.....	19
	1. Bevételek (1. táblázat) .....	19
	a) Jegy- és bérletértékesítés, tájelőadások bevétele.....	19
	b) Bérleti díjak.....	20
	c) Reklámbevétel.....	21
	d) Egyéb értékesítés bevétele.....	21
	e) Egyéb bevételek.....	21
	f) Pénzügyi műveletek bevétele .....	22
	2. Költségek és ráfordítások .....	23
	Anyagjellegű ráfordítás (2. táblázat).....	23
	a) Anyagköltség.....	23
	b) Igénybe vett szolgáltatások költségei.....	25
	c) Személyi jellegű ráfordítások (3. táblázat).....	27
	Béreköltség.....	27
	Személyi jellegű egyéb kifizetések.....	28
	Bérjárulékok.....	28
	d) Egyéb ráfordítások és pénzügyi műveletek ráfordításai (4. táblázat).....	28
	Egyéb ráfordítások.....	28
	Pénzügyi műveletek ráfordításai.....	28
	2023. évi értékcsökkenés.....	28
IX.	A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. 2023. ÉVI BERUHÁZÁSI TERVE .....	29
X.	A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT 2023. ÉVI KÖZBESZERZÉSI TERVE.....	30
XI.	Eredmény .....	30
	Táblázatok.....	31

000020

# ÜZLETI TERV

## I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A nyíregyházi Móricz Zsigmond Színház Nyíregyháza, és Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye kulturális életének meghatározó eleme. Hosszú évek óta az egyik legsikeresebb vidéki kőszínház, mely rendelkezik azokkal a forrásokkal és képességekkel, amelyekkel az alapító okiratban és a Közzolgáltatási szerződés és fenntartói megállapodásban rögzített feladatokat végrehajtsa.

2020. január 1-től színházunk Magyarország Kormánya és Nyíregyháza Megyei Jogú Város közös működtetésében végzi feladatait.

Célkitűzésünk, hogy 2023-ban is tovább folytassuk a szakmai építkezést, melyet 2016 óta folytatunk, és melynek keretei között a klasszikusok mellett minél modernebb formában igyekszünk reagálni a társadalmat és egyéneket foglalkoztató kérdésekre.

2020-tól a pandémia felülírta a szakmai és pénzügyi terveinket, hiszen a járványügyi veszélyhelyzet és járványügyi készültség okán 2020-ban, és 2021-ben is hónapokig nem tarthattunk előadásokat, vagy a színházon belül ütötte fel a fejét a járvány, és maradtak el előadások, majd 2022-ben az energia árak robbanásszerű növekedése hozta nehéz helyzetbe színházunkat. A 2023-as üzleti terv készítése során a rendelkezésre álló forrásokhoz igazítjuk a szakmai munkánkat olyan módon, hogy a művészi értékek ne sérüljenek.

A jelen és a jövő évadban is célunk, hogy műsortervünkben számos és méltó feladat várjon minden művészi munkánkra, reményeink szerint közönségünk egyre növekvő számban tér vissza falaink közé, a nézőszámok alakulása ezt igazolni látszik.

A rendelkezésünkre álló forrásokkal mihamarabb tervezzük pótolni a kényszerű bezárások miatt elmaradt előadásokat mind a bérlet, mind a jegyvásárlók számára, és a szokásos mértékű produkciós költségvetéssel 10 új bemutatót tervezünk a 2023-as évre: 4 nagyszínpadi produkciót, a felnőtt és a középiskolás generációt egyaránt megszólító, 4 kamara színpadit, 1 nagyszínpadi gyerekelőadást az általános iskolásoknak, és 1 Művész Stúdió-belit az óvodás korú néző-utánpótlásnak.

Nagyon fontosnak tartjuk a színház falain kívül zajló tevékenységünket, úgy, mint „Szabadtéri Nyár” és „VIDOR Fesztivál”, melyek évről-évre nagy sikert aratnak, számos nézőt vonzanak. A Szabadtéri Színpad június közepétől augusztus végéig fogadja nézőinket, gazdasági okokból elsősorban saját és néhány vendégelőadással. A VIDOR Fesztivál forrásai a terv készítés időszakában még bizonytalan,

000021

azonban a fesztivál előkészítése igen hosszú folyamat, ezért már programjainak válogatása már zajlik. Mindezek ellenére érdeklődésre számot tartó színes programokkal szeretnénk nézőink tetszését és érdeklődését ez évben is fenntartani, illetve növelni, amennyiben megfelelő nagyságú pénzeszköz áll rendelkezésünkre. Immár három és fél éve üzemeltetjük a megújult *Bencs Villát*, és 2021 nyaratól a *Szindbád Színháztörténeti Múzeum és Rendezvényteret*, melyek több hónapos bezárást követően - a rendelkezésre álló források függvényében – újra színes programokkal várják majd a nézőket.

A Kormány a 2024.12.31-ig hatályos szerződésben foglaltak szerint ez évben is 440.650 ezer Ft-ot biztosít. A tulajdonos 295.500 e Ft támogatást nyújt 2023 évre, mely azonos az előző évi összeggel. A támogatás nem nyújt fedezetet a 2023. január 1-től érvényes minimálbér és a szakképzett bérminimum emelés összegére, mely közel 10 millió Ft, valamint a kb. 60-65 millió forinttal megnövekedett rezsiköltségek többletének részbeni kompenzációjára sem.

A pandémia után a robbanás-szerűen megnőtt energia árak okozhatnak gazdálkodási nehézségeket, hiszen a színház épületegyüttese és maga a tevékenység is igen energia-igényes, így jelentős többletköltséggel kellett szembesülnünk már a 2022-es évben is. Jelentősen érinti Társaságunkat az anyagárak növekedése is, hiszen a díszletgyártáshoz használt faanyag és vasanyag ára jelentősen növekedett, ez mintegy 6-7 milliós többletköltséget jelenthet. A többletköltségek fedezetére a jól átgondolt gazdálkodás, a bemutatók számának csökkentése, a műsorstruktúra és a bérletrendszer átalakítása, a vendégművészek számának minimálisra csökkentése okozta költségmegtakarítás jelenthet megoldást.

2022 január 1-től a kulturális ágazat dolgozói 20%-os béremelésben részesültek, melynek fedezetét a Belügyminisztérium 2023 évre is biztosítja.

A 2023/2024-es évad műsortervének készítésében Sediánszky Nóra művészeti tanácsadó és Horváth Illés művészeti vezető segíti az ügyvezető igazgató munkáját.

Ez évben is stratégiai feladatként kezeljük a kulturális piaci részesedésünk fokozatos visszanyerését, a nézők „visszacsábítását” a falaink közé, természetesen a magas színvonalú szakmai munka megtartása mellett. Küldetésünk továbbra is a város és vonzáskörzete, valamint a megye lakosságának széleskörű színházművészeti és kulturális igényeinek magas színvonalú kielégítése, és a legmagasabb szintű szakmai munka végzése, ezzel a szakma elismerésének elnyerése.

Az üzleti év eredményét 255 ezer Ft-ra terveztük a fentiekben részletezett okok miatt.

000022

## II. A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

### A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. cégszerű adatai

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. (továbbiakban Társaság)

Jegyzett tőkéje:	53.000.000 Ft
Munkajogi létszám:	2023. január 1-jén: 99 fő
Tulajdonos:	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 100%
Képviselő:	Kirják Róbert ügyvezető igazgató

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. feladata:

- A Társaság cél szerinti közhasznú tevékenysége- Előadó-művészet főtevékenység
- A Társaság üzletszerű gazdasági tevékenységeit az alapító okirat tartalmazza

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött Fenntartói megállapodás és Közzolgáltatási szerződés 3.2. pontja szerint a Társaság vállalja, hogy évadonként legalább 8 bemutatót és legalább 220 előadást tart, melynek megvalósítása során legalább 60.000 fős fizető nézőszámot ér el. A Társaság vállalja, hogy ezen előadásokból - a Szabadtéri Színpad, és a VIDOR Fesztivál színházi programjain kívül - saját előadásainak aránya 75 %, az ezen felül megvalósított előadások a saját technikai eszközeinek, valamint szakmai személyzetének közreműködésével megvalósított vendég társulatok előadása.

További teljesítménymutatók:

- a) kortárs és klasszikus magyar szerzők műveinek aránya: minimum 10%;
- b) táncelőadások aránya: maximum 5%;
- c) zenés színpadimű-előadások aránya: maximum 40%;
- d) stúdió-előadások aránya: maximum 50 %;
- e) a gyermek- és ifjúsági előadások aránya: minimum 10%;
- f) fizető átlag-nézőszám aránya a nézőtéri befogadóképességhez: 70%;
- g) az állandó játszóhelyen kívüli helyi, a megyei, az országos vendég-, illetve táj előadások és nemzetközi vendégelőadások száma összesen: minimum 2 előadás

000023

### III. MŰKÖDÉSI TERV

#### a. Szakmai céljaink a 2023-as évben

Színházunk a 2023-as naptári évben minden várható nehézség mellett sem adja fel kultúrateremtő tevékenységének színvonalát, valamint közönségének igényes szórakoztatása mellett szakmai fejlődésének igényét.

Az energiaválság okozta áremelkedések miatt Színházunk 2022 december 16-tól február 11-ig csökkentett üzemmódban kénytelen működni, ebben az időszakban játszóhelyeink közül egyedül Művész Stúdióunkat tudjuk üzemben tartani próbák, és előadások megtartásával.

Februári nyitásunkat követően, február 24-én a fiatalabb nézőink kedvét keresve mutatjuk be az évad második nagyszínpadi gyermek és ifjúsági előadását, a **Micimackót. Milne** klasszikusát **Karinthy Frigyes** fordításának köszönhetően a magyar irodalom szellemével is áthatva ismerhetik meg kisebbek és nagyobbak, **Urmai Gábor** rendezésében. Ezt követi egy unikális, művészi igényű, modern színházi vállalkozás Nagyszínpadunkon; **Nick Dear: Frankentstein** című horrorja az eredeti klasszikus regény története progresszív módon színpadra adaptálva, amit a nemzetközi hírnévvel bíró **Balázs Zoltán** állít színpadra. Ezután A 2022/2023-as évad utolsó nagyszínpadi premierje április elsején egy Broadway musical ősbemutatója, a Steven Spielberg filmsikeréből adaptált **Kapj el, ha tudsz** lesz, melyet **Horváth Illés** rendez. Első alkalommal állítunk színpadra bérletes előadást új játszóhelyünkön, a Szindbád Rendezvényteremben. A **Maggie és Lillemor** című kétszereplős skandináv vígjáték nagyszerű lehetőség két nagyformátumú színművészt, **Pregitzer Fruzsina** és **Horváth Margit** fajsúlyos feladat elé állításához, amit **Rák Zoltán** színészvezetői kvalitására bízunk. Az előadás tervezett bemutatója 2023. május ötödike.

Az évad befejeztével Nyíregyháza színházi élete nem megy szabadságra, 2023. nyarán is szeretnénk saját előadásaink mellett színvonalas vendégelőadásokat meghívni a **Rózsakert Szabadtéri Színpadunkra**, ami nem csak saját közönségünk igényeinek kielégítését, de a térség turisztikai vonzerejének növelését is jelenti. A nyarat is érinti a takarékoság, így terveink szerint a korábbi évekhez képest csökkentenénk a vendég előadások számát, és saját, magasabb profitot eredményező produkciókat tűznénk műsorra. Nyár végén mintegy a városban zajló kulturális események koronájaként szándékunkban áll megrendezni a 2023. évi **VIDOR** Fesztivált is. A VIDOR már hosszú évek óta az ország egyik legnépszerűbb kulturális fesztiválja, melynek mára komoly rangja és presztízse van, ami természetesen kötelez. Idén is arra törekszünk, hogy a sokszínű és nivós versenyprogram mellett, rengeteg élményt adó zenei, utcaszínházi és egyéb kulturális csemegét kínáljunk az érdeklődőknek, melyeket a rendelkezésre álló források határolhatnak be.

A 2023/2024-es évad első bemutatója szeptember 9-én **Molnár Ferenc: Delila** című érzelmes vígjátéka **Mohácsi János** rendezésében a Nagyszínpadon, majd az ősz egy újabb klasszikussal

folytatódik: a Krúdy Kamarában **Keresztes Attila Friedrich Dürrenmatt drámáját Az öreg hölgy látogatását** viszi színre, mely minden bizonnyal kellő morális tanulsággal szolgál majd Nyíregyháza ifjúságának is. Még ugyanebben a hónapban, szeptember 22-én a város legkisebb színházba járóinak kedveskedünk azzal, hogy az egyik legnépszerűbb magyar gyermekmese, a **Bogyó és Babóca** játékos színpadi változatát készítjük el számukra **Blaskó Borbála** rendezésében, a Művész Stúdióban. Első nagyszínpadi gyermek és ifjúsági előadásunkat a **Pinokkiót**, melyet a Lázár Ervin program pályázatán is szeretnénk elindítani, október 13-án mutatjuk be a zenés színházi világban sok éves tapasztalattal rendelkező **Peller Károly** víziójában, ismét saját feldolgozás keretében mutatva be egy jól ismert történetet. Október 28-án egy igaz történet alapján készült kasszasiker francia film színpadi változatát készítjük el; az **Életrevalók** rendezésére **Szabó Mátét** kértük fel. Az év utolsó hónapjában egy vérbő bohózzal igyekszünk majd felmelegíteni nézőinket, **Georges Feydeau: Bolha a fülbe** című vígjátéka igazi sokszereplős társulati előadás, jó lehetőség a bravúros alakítások kidolgozására színész és közönség közös öröme. A komédiát a kaposvári Csiky Gergely Színház művészeti vezetője, **Mészáros Tibor** rendezi. Az év utolsó vállalkozása ismét a Krúdy Kamarába csábítja nézőinket; a **Családi játszmák** egy rendhagyó színházi formát használó előadás, mely egyszerre rendkívül szórakoztatóan, mégis mindennapi helyzeteinket cizellált lélekrajzzal felmutatva okoz majd emlékezetes színházi élményt **Göttinger Pál** rendezésében nézőinknek.

A színház épületében zajló programokon kívül folytatjuk a színház gondozásában működő két kulturális helységcsoport, a **Szindbád és a Bencs Villa** üzemeltetését is, ahol elsősorban irodalmi programsorozatok, beszélgetések, kisebb koncertek, zenés estek alkotják majd az események gerincét.

Ezek tehát a kitűzött céljaink 2023. évre, reméljük, hogy minél magasabb színvonalon, szakmai igényvel, egyúttal a színház közönségének minél több önfelelt órát szerezve tudjuk terveinket a megvalósítani.

#### **b. Épület-működtetési céljaink a 2023-as évben**

Ez a színház az otthonunk, munkahelyünk, melynek fenntartása, működtetése, felújítása a Tulajdonossal közös felelősségünk, kötelességünk. A színház, mint üzem igen technika-igényes, néha ijesztő összegeket költünk olyan apró dolgokra, mint pl. a mikroportokba való elemek, izzók, és akkor még nem beszéltünk a reflektorokról, hangosító-pultról stb., és igen sokba kerül az ingatlanok fűtése, világítása és egyéb rezsiköltsége is.

2022-ben radikálisan megemelkedett mind a villamos-, mind a földgáz energia fogyasztói ára, és a kialakult helyzet kezelése igen átgondolt gazdálkodást kíván. Villamosenergia költségünk a

000025

konzorciumi közbeszerzésnek köszönhetően ebben az évben tőzsdei ár indexált, s jelentős mértékben függ az euró árfolyamától is. Mindezen – egyelőre még ismeretlen – tényezők, valamint a tudatos, átgondolt, valamint jelentős mértékben visszafogott energiafelhasználású működésünk ellenére az üzleti évben áramköltségünk jelentős emelkedésére számítunk a 2021-es évhez képest. Fontos, hogy felmérjük, milyen lépéseket tehetünk még az energia-felhasználás további csökkentésére. Egyik ilyen opció lehet HMKE (háztartási méretű kiserőmű) rendszer telepítése, melynek feltételei jelenleg is vizsgálat tárgyát képezik.

2023-as év távhő ára – ami esetünkben földgáz felhasználású működésen alapszik, és aminek jelenleg szeptember végéig van fixálva az ára - jelenti az egyik legnagyobb kihívást a megemelkedett rezsiköltségek visszaszorítása terén. A felhasználni kívánt hőmennyiség rendkívül nagymértékű – az előírt 25%-ot bőven meghaladó - visszaszorítása mellett is jelentős költségnövekménnyel számolunk a fűtés tekintetében az idei esztendőre.

Az épület felújítását több mint 20 éve fejezték be, azóta is igyekszünk folyamatosan karbantartani, javítani minden szegletét, hogy megőrizzük az épület esztétikus külső és belső megjelenését, hogy a nézők és a dolgozók is jól érezzék magukat itt, azonban a nagyobb volumenű felújításokat saját forrásból nem tudjuk megoldani.

2022-ben sort kerítettünk a Bozóky terem szigetelésére, amellyel a hideg téli hónapokban is egy teljes értékű próbahely áll a munkatársaink rendelkezésére, a rezsiköltségek jelentős visszaszorítása mellett. Valamint a nyár folyamán megvalósult – a 2022-re tervezett - HWC 142CS HiRef beltéri folyadékhűtő cseréje is, amivel biztosítani tudjuk az épület megfelelő hűtését.

A színház veszélyes üzem, ezért nagy hangsúlyt kap a biztonságos üzemeltetés, így elengedhetetlen a folyamatos karbantartás.

A színpadgépészeti berendezések rendszeres felülvizsgálata a szabályoknak megfelelően negyedévente történik, a szükséges javításokat a biztonságos működés érdekében elvégzik. Valamennyi technikai berendezést alávetünk az előírásoknak megfelelő negyedéves, féléves, éves biztonságtechnikai felülvizsgálatoknak.

A Krúdy Kamara színpad előterét a nézők igényeinek maximális kielégítését célozva, az aktuális tűzvédelmi és egyéb szabályoknak megfelelően alakítottuk át 2020-ban. A nézők pozitív visszajelzései alapján az átalakítás elnyerte célját, tágasabb, esztétikus környezetet biztosít a Krúdy Kamara látogatóinak.

Társaságunk által, 2021 májusától üzemeltetett **Szindbád Színháztörténeti Múzeum és Rendezvénytér** kapcsán az előírásoknak megfelelően történnek az időszakos biztonságtechnikai felülvizsgálatok és karbantartási munkálatok.

2018 nyarán átadásra került a felújított, legmodernebb színházi technikával ellátott **Rózsakert Szabadtéri Színpad** - melyet társaságunk üzemeltet - szintén folyamatos karbantartást igényel.

A Szabadtéri Színpad szezonális jellege miatt úgy lett kialakítva, hogy a tetőszerkezet és hangterelő panelek, színpadelemek mozgatásra kerülnek szezon nyitáskor, és szezon végén. Az itt található technikai berendezéseket éves szinten felülvizsgáljuk. Az épület kialakítása miatt különböző épületgépészeti feladatokat látunk el, így tavasszal a beüzemelést, ősszel a leállást, téliesítést kell biztosítanunk.

A **Bencs Villa** a Szabadtéri Színpadhoz és a Színházhoz hasonlóan folyamatos épület-felügyeletet igényel, melyeket az érvényben lévő jogszabályokat betartva végzünk el.

A Szabadtéri Színpadhoz tartozó Rózsakert és azt övező park, illetve a Bencs Villa parkosított területének szakember általi gondozása szükségszerű, és folyamatos.

Az épületek fenntartása során célunk az, hogy a nézőink számára igényes, korszerű, biztonságos környezetet biztosítsunk, ahová szívesen járnak vissza, és a dolgozóink számára otthonos, élhető infrastruktúrát jelentsen.

## IV. MARKETING TERV

### Ágazati áttekintés

Egy állandóan változó világban a marketing, mint ágazat is folyamatosan változik; reagál a társadalmi-, technológiai-, gazdasági változásokra, folyamatosan újabb és újabb megoldásokat keres, alkalmazza az aktuális szakmai trendek nyújtotta lehetőségeket. A művészetek és a kultúra területén is nélkülözhetetlen a modern marketing, a megalapozott marketing tudomány. Egy színház esetében mindez még inkább specifikussá válik: mára már a környezeti változók, a gazdasági környezet és a demográfiai változások rövid- és hosszú távon is érintik az ágazatot. A kulturális marketingszemlélet segít a tervezésben, az aktuális piaci pozicionálásban, a koordinációban, az ellenőrzésben, a látogatók és a látogatói szükségletek helyes feltérképezése mellett, sikeresen kivitelezhetővé teszi a jövőbeni cselekvési tervet, segítségével a vezetőség jobban felkészülhet az esetleges nehezebb, vagy akár krízishelyzetekre.

### Piaci szegmentáció

A Móricz Zsigmond Színház évek óta tervszerűen, és tudatosan fejleszti a közvetlen társadalmi környezetünk és a színház közötti kapcsolatokat - a közönség igényeinek jobb megismerése, megértése, bizalmának és támogatásának megnyerése marketing tevékenységünk középpontjában áll. Marketing stratégiánk legfontosabb elemei a piacszegmentálás, a piacra lépés, az időzítés, és a marketing mix. A piac minél jobb megismerésével, a nézői szükségletek, igények felderítésével folyamatosan fejlesztjük termékeinket, szolgáltatásainkat, valamint vevőszolgálati, vevőelégedettségi és értékesítési munkánkat. Public Relation tevékenységünkben közönségkapcsolati rendszerünk fejlesztésével, az igények felmérésével, prognosztizálásával több területen fejlesztettünk szolgáltatásaink különböző elemeivel kapcsolatban az utóbbi időben. Attól függően, hogy a clienting kommunikációt a nézőink vagy a színház kezdeményezi, különféle ügyfélkapcsolatokat építünk. Színházunkban igen széles az életkori specifikáció: műsoraink, előadásaink óvodásokhoz, általános iskolásokhoz, középiskolásokhoz, valamint a felnőtt és idősebb korosztályhoz is szólnak. Célunk, hogy valamennyi korosztály számára igényes szórakozást kínáljunk, életkorának, igényeinek és érdeklődési területének megfelelően - így törzslátogatóink számának megtartásával, bérleteseink visszaszerzésével, látogatottságunk további növelésével olyan kulturális közösségi teret teremtsünk meg, ahol ismerősként üdvözölhetjük a látogatókat, ahol fontos véleményük, ahova jó tartozni, újra és újra visszatérni.

A világvjárvány hatásai miatt az utóbbi években megfigyelhető színházbérletesek számának a visszaesése megállt, jelenleg növekvő tendenciát mutat, bár még így is alatta vagyunk a pandémia előtti mutatóknak. A bérletek, belépőjegyek árának elkerülhetetlen emelése, és a bérlettulajdonosok számának növekedése miatt nettó jegybevételünk folyamatos emelkedése jellemző.

A társulat **2022-ben** már majdnem elérte a világvjárvány előtti nézettségi adatait: **81 244 fizető néző** előtt játszott, mely az előző két év adatainak csaknem duplája volt (2020-ban 48 545 fő, 2021-ben 49 103 fő).

A **bérletvásárlók** száma is egyre emelkedő tendenciát mutat: a tavalyi évadhoz képest **18 százalékkal** emelkedett a **nagyszínpadi** és **20 százalékkal** a **Krúdy kamarába járó bérlettulajdonosok** száma. Megfigyelhető, hogy régi bérletesek közül, aki valamilyen oknál fogva mégsem újította meg bérletét, bérletszünetes előadásainkon nézi meg az előadásokat, nem kockáztatva, hogy esetleg előre kifizet egy nagyobb összeget a bérletért, és aztán később derül ki, mégsem tudjuk játszani a darabokat, melyek miatt bérletet váltott.

Az általunk kiemelten fontosnak tartott fiatalabb korosztály színházba látogatását küldetésünknek tekintjük, így nagy öröm számunkra, hogy törekvéseinkkel összhangban emelkedett az ovis-, a gyermek-, az ifjúsági és a középiskolai bérletesek száma is.

Az előző évadhoz képest az **ovis bérletek** száma több, mint **70 százalékkal**, a **gyermek bérletek** száma **65 százalékkal**, az **ifjúsági** csaknem **40 százalékkal**, és a **középiskolai bérletesek** száma is több, mint **35 százalékkal emelkedett**.

Időről időre lehetőséget igyekszünk biztosítani olyan hátrányos helyzetű gyerekeknek is előadásainkra eljutni, akik családjának anyagi háttere egyébként nem tenné lehetővé a színházba járást. Sokszor egy-egy ilyen kulturális élmény motivációt adhat, kihathat egész további életük alakulására. Természetesen ez az igény későbbi életkorban is kialakulhat, így marketing stratégiánkban azokat is megszólítjuk, akik jelenleg még nem rendszeres színházba járók. Látogatóink lakóhelye leginkább Nyíregyháza és vonzáskörzete, illetve Szabolcs- Szatmár- Bereg megye, de egyre gyakrabban érkeznek hozzánk a környező megyékből és az ország különböző pontjairól is.

Fontosnak tartjuk a jövőben ennek a potenciális rétegnek erőteljesebb megszólítását is. Igyekszünk a látogatói igények felmérése alapján azok minél szélesebb körű kielégítésére, ezekre gyors válaszként termék- és szolgáltatásfejlesztésre, kielégítésére (pl. VIP bérletet és VIP jegyet is értékesítünk, produkciós és nyomdai anyagainkon élmények közvetítésével - újításainkat, új kényelmi szolgáltatásaink körét is promotáljuk). Célunk, hogy a színházunk image-ének erősítésével nézőink egyre közelebb kerüljenek hozzánk, hosszú távon is számíthassunk irántunk mutatott elköteleződésükre.

000029

## Marketing Mix

Küldetésünknek tekintjük a színház-, tánc- és zeneművészet sokszínűségének és értékeinek gyarapítását, az előadások, koncertek Nyíregyháza város és Szabolcs-Szatmár-Bereg megye, valamint az ország lakosságának széles rétegeihez való eljuttatását. A kiemelten kezelt gyermek- és ifjúsági korosztály számára maradandó, közösségi kulturális élmények nyújtása, az előadó-művészetekre fogékony szemlélet előmozdítása, a határon túli magyar kultúra ápolása szintén fontos szempont, ezek szellemében végezzük művészi, színházzakmai tevékenységünket.

A **Móricz Zsigmond Színház** értékrendjének középpontjában a **NÉZŐ** áll, akinek igényeit szem előtt tartva, azt a Színház érdekeivel összehangolva, igyekszik minél több visszatérő, hűséges, törzslátogatói kapcsolat kialakítására. A társulat célja, hogy minél szélesebb körben, minél színesebb kínálatban tudjunk hagyományt őrizni és értéket közvetíteni, fiataloknak és időseknek, kicsiknek és nagyoknak egyaránt.

A Móricz Zsigmond Színház öt különböző helyszínen szervez kulturális programokat: a **Móricz Zsigmond Színházban** a **Nagyszínpadon** (369 fő), a **Krúdy Kamaraszínpadon** (100 fő), a **Művész Stúdióban** (közel 110 fő), 2018. augusztus 18-tól nyaranta, a megújult, közel 1000 férőhelyes **Rózsakert Szabadtéri Színpadon**. 2018 ősztől pedig már a **Bencs Villában** is történelmi kávézóval, állandó és időszakos kiállításokkal, irodalmi, beszélgetős, és zenés estékkel várjuk nézőinket (benti rendezvények esetén 70, szabadtéri rendezvények esetén körülbelül 100 ülőhellyel).

Fentiekén kívül az egykori Helyőrségi Művelődési Otthon felújításával 2021. nyaratól már a **Szindbád Színháztörténeti Rendezvénytér** is a Színház üzemeltetésében működik, bekapcsolódott Nyíregyháza kulturális negyedének pezsgő mindennapjaiba. Az épületben színháztörténeti múzeum is helyet kapott 3D-s mozával, amely az egyes színháztörténeti korszakokat élményszerűen mutatja be. A tárlatot különböző installációk, tárgyi relikviák, video-térképek egészítik ki, többnyelvű audionarrációval. Megelevenednek a különböző korok jelmezei, amelyeket a modern technika segítségével magukra is ölthetnek a látogatók. Az épület komplexitására jellemző, hogy két-háromszereplős, színházi, irodalmi, zenés előadásoknak helyt adó pódiumszínpad is épült az új intézményben, továbbá ide költözött a Móricz Zsigmond Színház Jegyirodája is. 2022. augusztus végétől, a VIDOR Fesztivál eseményeként a nyíregyházi társulat történelmét bemutató színháztörténeti időszakos kiállítás is itt nyílt. A Szindbádba betérhetnek a látogatók egy bisztróba és kávézóba is, így a kulturális atmoszféra közel kerülhet a napi rutinhoz és a könnyed délutáni, esti kikapcsolódáshoz is. Nyíregyháza kulturális negyedének részeként a Szindbád a Móricz Zsigmond Színház üzemeltetésében az aktív közösségi élet színtere, nap mint nap felidézve Krúdy Gyula szellemiségét.

000030

Törzsközönségünk hűsége, látogatóink elégedettsége, igényeik, véleményük megismerése, ezek alapján a folyamatos termék- és szolgáltatásfejlesztés, műsorpolitika a célcsoporthoz hatékonyan eljuttatott információ hosszú távú eredményes működésünk alapja.

Megjelenéseinken egységes, jól felismerhető, beazonosítható arculati elemek szerepelnek, egyfajta állandóságot sugallva, ugyanakkor az egyedí, fiatalos, igényes és a megszokottól eltérő kreatív elemek megragadják az emberek figyelmét - az általunk képviselt minőséget reprezentálva.

Kampányaink célcsoportjaink elérésében, marketing munkánk hatékonyságában segítenek minket a felmérések és eredményeik, melyeket folyamatosan készítünk, vizsgálunk az év folyamán. Kommunikációs eszközeink segítségével jól beazonosítható, az általunk képviselt minőséget, márkát tükröző, figyelemfelkeltő, naprakész és értékes információt szolgáltatunk közönségünknek.

### **A Marketing mix online felületei**

**A Móricz Zsigmond Színház honlapját ([www.moriczszinhaz.hu](http://www.moriczszinhaz.hu)) folyamatosan fejlesztjük:** áttekinthető és folyamatosan korszerűsített, felhasználóbarát felületen az aktuális színház műsor mellett a tartalommarketing eszközeivel élve - a legfrissebb hírekről, érdekességekről könnyen tájékozódhat az is, aki nem rutinos felhasználó. Színesebb tartalmi elemekkel: aktuális videókkal, ajánlókcal, slideshow-val és rólunk szóló média megjelenésekkel igyekszünk még egyedibbé tenni ezt az online felületet. Az idelátogatók 360 fokos panoráma felvételek segítségével ki is választhatják a legmegfelelőbb ülőhelyet: a jegyeik, bérleteik megvásárlásakor virtuálisan meggyőződhetnek, kiválasztott ülőhelyükről hogyan látják majd az előadást, de virtuális sétát is tehetnek a színház területén. Még inkább előtérbe helyezzük közönségkapcsolatunkat, a látogatóink véleményét, elégedettségét, erre fókuszálva több lehetőséget igyekszünk biztosítani a velünk kapcsolatba lépni kívánó aktív látogatóknak.

Online közösségi felületeinket is folyamatosan fejlesztjük, izgalmas videókkal, live közvetítésekkel, kulissza- és életképekkel, korszerű tartalommarketinggel igyekszünk a látogatóinkat a színház műsorairól, életéről, a színházi munka háttéréről, rejtelméről betekintést engedni.

**Facebook oldalunkon** is állandó megújulásra törekszünk, napi szinten több érdekes, a célcsoportunkat és potenciális látogatókörünket is érdeklő témában posztolunk, rövid, kreatív videókat osztunk meg, játékot szervezünk, melynek köszönhetően mostanra már meghaladja a 18 500 főt, 2018-hoz képest közel 6500 fővel gyarapodott azok száma, akik folyamatosan követik a Móricz Zsigmond Színház hírfolyamát. Instagramon pedig már több, mint 4090 a Színház követőinek száma. Az elmúlt néhány hónap tapasztalatai alapján ezek a számok a tudatos marketing tevékenységnek köszönhetően folyamatosan növekednek. A Youtube csatornán aktuális előadások

anyagaival indítunk pre-roll videó kampányokat. Online felületeinken játékok meghirdetésével promotáljuk előadásainkat, jegyeket sorsolunk, közönségtalálkozókat szervezünk, stb., adott esetben pedig gyerekek részére pályázatokat írunk ki, melynek eredményhirdetésekor személyesen találkozhatnak az adott előadás szereplőivel.

Online megjelenéseink tervszerűen felépített, összehangolt rendszerben, megjelenésükben, tartalmukban egyszerre informatívak és attraktív vizuális élményt is nyújtanak, a könnyebb beazonosíthatóság miatt is - egységes arculatot képviselve.

### **A Marketing mix offline felületei**

A színház nyomdai anyagai alapvetően két részre oszthatók. Az aktuális előadások kapcsán készült plakátok, leporellók minden esetben megtalálhatók városszerte, helyi kulturális, oktatási, szórakoztatási, szociális, és egészségügyi intézményekben, turisztikai központokban, szálláshelyeken, idegenforgalmi látványosságoknál több helyen, valamint az előadások előtt láthatják, kaphatják kézhez a nézők. Mindemellett készülnek szórólapok is, melyeken aktuális felhívásokat, akciókat és bérletszünetes előadásokat szoktunk hirdetni. Mindezek mellett természetesen online felületeinken is egyre nagyobb teret kapnak, lefedve ezzel a lehető legtöbb kommunikációs csatornát mind Nyíregyházán, mind pedig a városon kívül.

A különböző helyi és országos szakmai médiumok szerkesztőségeit legtöbbször sajtóközleményben tájékoztatjuk aktuális híreinkről és érdekességekről, így napi rendszerességgel jelen van a színház a város, a megye és az országos szakmai sajtóorgánumainak felületén. Előadásaink, eseményeink, bemutatóink kapcsán folyamatosak az interjú megjelenések is mind a nyomtatott, mind pedig az elektronikus sajtóban. Ezeket folyamatosan megosztjuk közösségi felületeinken. A fizetett hirdetések lehetőségével a legkritikább esetben élünk.

Ennek alapját a szponzorációs együttműködési megállapodásaink biztosítják: állandó támogatóink mellett (akiket a honlapunk első oldalán, valamint előadások előtt a kivetítőn részletesen megjelenítünk, valamint további megjelenési felületeket is kínálunk számukra: pl. többek között VIP Szalonunkban is). A legtöbb darabnak igyekszünk saját szponzort találni, akik hirdetési, egyéb megjelenési felületért cserébe promóciós lehetőségeket biztosítanak színházunk számára.

További felületeink egy-egy nagyobb kampány előtt (pl.: bérletezés megkezdése, VIDOR Fesztivál, Rózsakert Szabadtéri Színpad programja, bérletszünetes előadások, Táncfarsang, stb.) a városban kihelyezett óriásplakátok, citylight-ok, mesh-hálók, molinók, stb.

A személyes eladás Színházunk Jegyirodájában több éve állandó nyitvatartással működik. Itt személyesen is rendelkezésére állnak kollégáink a színházzal kapcsolatos jegyek, bérletek megvásárlásával, vagy bármilyen ezekhez kapcsolódó ügyintézésel, vevőszolgálattal kapcsolatban.

Különös hangsúlyt fordítunk a látogatókat itt fogadó munkatársak (**frontemberek**) felkészítésére, képzésére, tanácsadó szerepük szakmai megalapozására. Amellett, hogy a Színházról kialakított képzet nagymértékben meghatározza viselkedésük, megjelenésük, szakmai felkészültségük, jól betöltött tanácsadói funkciójuk, véleményformáló szerepük is van. Ezért nagyon fontos, hogy megfelelő színház szakmai ismeretekkel rendelkezzenek, és a Színház Etikai kódexében meghatározott értékrend szerint vevőorientált marketingszemlélettel végezzék munkájukat. A szervező- és jegyiroda külső homlokzatának, bejáratának és belső terének megjelenését is folyamatosan korszerű promóciós berendezésekkel bővítjük: az elmúlt évben esztétikus világító plakáttartókat szereltünk fel mind a homlokzatra, mind az iroda belső terébe (valamint a színház nézőtéri előcsarnokába is több helyre). A frontemberek képzése nem csak a szervező- és jegyirodában, hanem a színház működését tágabb értelemben figyelembe véve is nagyon fontos marketing szempontból, így folyamatos képzésüket kiemelt fontossággal kívánjuk kezelni a közel jövőben (nézőtéri munkatársak, jegypénztáros, VIP Szalon üzemeltetése, stb.).

Az eladásösztönző akcióinkról: a lehető legtöbb felületen és módon igyekszünk kommunikálni a nézőkkel, interaktív, kétoldalú, élményalapú partneri kapcsolatok kialakítására törekszünk.

Fontos számunkra, hogy a színházkedvelők maguknak érezzék szlogenjeinket, érezzék megszólítva magukat. Ha a nyíregyházi színház neve egy kicsit mindenkinek mást is jelent (igényes szórakoztatást nyújtó, a látogatói igényeket, NÉZŐKET középpontban kezelő, művészi színházi előadásokat, népszerű bérleteket, az igényes szórakozást kínáló rendezvényszervezőt, a VIDOR Fesztivál és a Rózsakert Szabadtéri Színpad, Bencs Villa és a Szindbád Színháztörténeti Rendezvénytér programjainak szervezőjét).

Célunk, hogy mindenkinek ugyanaz jusson eszébe a **Móricz Zsigmond Színházról**: olyan helyet, olyan programok szervezőjét, ahol ismerősként várjuk, számítunk rá, ahol évről-évre igazán jól érezheti magát, elfelejtkezve az előadás, produkció idejére a napi gondokról, hátrahagyva a hétköznapokat. Legyen színházunkba, programjainkra öröm belépni, legyen itt mindenki otthon és távozzon mindenki egy kis plusszal, majd térjen vissza hozzánk törzslátogatóként.

000033

## V. SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

Szervezeti egység	2022. decemberi zárólétszám	2022. 12. 31-én üres álláshelyek	2023. évi tervezett létszám
	99 fő	12 fő	103 fő
Ügyvezető	1	0	1
Vezetők	3	0	3
Színészek	26	0	25
Művészeti ügykezelés	15	0	14
Gazdasági hivatal, munkaügy	6	0	6
Értékesítés	6	4	7
Műszak	37	5	40
Gondnokság	5	3	7
<b>Összesen:</b>	<b>99 fő</b>	<b>12</b>	<b>103</b>

Az év végi bezárás kapcsán kevesebb létszámmal végeztük tevékenységünket, hiszen a Bencs Villa és a Szindbád is bezárt, azonban a teljes nyitást követően a zökkenőmentes működés érdekében mind az értékesítési, mind a műszaki területen pótolnunk kell a szakembereket, valamint a takarítók létszámát is fel kell töltenünk, mert az épületegyüttes mérete ezt szükségessé teszi.

A 2022 évi, kulturális szférát érintő 20%-os béremelés átmenetileg megoldotta a méltatlanul alacsony bérek okozta munkaerő gondokat, azonban az infláció okozta reálbér csökkenést forrás hiányában nem tudjuk részben sem pótolni. A minimálbér és a garantált bérminimum jelentős emelkedése is bérfeszültséget okoz, hiszen a munkabérek differenciáltsága egyre inkább eltűnik, ami a hosszú évek óta társaságunknál dolgozóknál kelt elégedetlenséget, tovább nehezítve tevékenységünket, és munkaerő-piaci pozíciónkat.

## VI. KOCKÁZATBECSLÉS

- Új kockázati tényező intézményesült a színházak életében 2022 februárjától, a piaci környezet megváltozott, ami jelentős változást hozott az energia piacon. Robbanás-szerűen megnövekedtek a rezsiköltségek, és az így megugrott infláció súlyosan érintette a tevékenységünket, átmeneti bezárásra kényszerítve színházunkat. A lakosság reáljövedelme nagyban befolyásolja a szakmai és pénzügyi terveink megvalósítását 2023 évben, és hatással lehet a következő évekre is.
- A rezsiköltségek és az infláció alakulása alapvetően meghatározza a színház működését.
- A központi és az önkormányzati támogatás mértéke alapvetően meghatározza a működésünket
- A színház következő kockázatát a jegy- és bérletértékesítésből származó bevétel nagysága képezi, hiszen ez az árbevétel döntő része, a csökkenése az üzleti tervben megfogalmazottak megvalósítására erősen hatással van, amely jelen helyzetben még inkább bizonytalanságot okoz.

A színházi jegybevételt az alábbi tényezők befolyásolhatják leginkább:

- A háborús helyzet, mely tőlünk független tényező
- Az ország gazdasági helyzete, ezen belül a potenciális színházlátogatók anyagi, jövedelmi helyzete;
- A jegyárak mértéke;
- Az aktuális színházi évadot megelőző évad sikere, vagy esetleges balsikere;
- A darabválasztás, a műfajok aránya a színház palettáján;
- A színészállomány összetétele, népszerűsége.

A bevételek jelentős csökkenése a feladat-ellátást veszélyeztetné, ezt jó műsorpolitikával, közönségbarát környezettel, új szolgáltatásokkal, és a marketing tervünkben felsorolt eszközökkel próbáljuk minimalizálni.

- A Színház földrajzi helyzete meghatározó lehet a művészek szerződtetése során (fővárostól való nagy távolság)
- A Szabadtéri Színpad tekintetében a legnagyobb kockázatot az időjárás jelenti, hiszen erre nem vagyunk befolyással, és egy-egy elmaradt előadás jelentős bevétel-kiesést eredményez. Esőnapok beiktatásával törekszünk kiküszöbölni ezt a kockázatot.
- A 2021 évi 20%-os béremelés ellenére is számítanunk lehet a jól képzett, a munkaerő piacon keresett műszaki szakemberek hiányára, amely a folyamatos működést veszélyeztetheti. A hosszú évek óta nem látott magasságokba emelkedő inflációt nem vagyunk képesek a

munkabérek emelésévek részben sem kompenzálni, így a versenyszférával nem vehetjük fel a versenyt.

- Tevékenységünk során üzleti partnereink körültekintő megválasztásával minimalizáljuk a beszállítói oldalról lehetséges kockázatokat.
- Az energiaárak ugrásszerű növekedése kapcsán számítanunk kell jelentős többletköltségre.
- A tervben jelentős összegű pályázati bevételekkel számolunk, azonban ezek egy része a jövőben kerül kiírásra és elbírálásra, a már elnyert pályázatok megvalósítását jelentősen befolyásolja a magas rezsiárak miatti esetleges újabb kényszerbezárás.

## VII. LIKVIDITÁS

Az üzleti évet jelentős összegű pénzeszközzel nyitjuk, az eredménytartalék, az elhatárolt jegy-és bérletbevételek, és a pályázati előlegek a bankszámlán rendelkezésre állnak. A Színház fizetőképessége egyelőre biztosított, hosszú évek óta nem jelentkeztek likviditási gondok, a Tulajdonos a szerződésben rögzített határidőben a támogatást valamennyi esetben rendelkezésünkre bocsájtja. Az energia árak drasztikus növekedése, és a 20%-os béremelés járulékos, támogatással nem fedezett többletköltsége, a minimálbér emelkedés, az alapanyag árak jelentős emelkedése által generált többletköltségek jól átgondolt gazdálkodást kívánnak.

## VIII. PÉNZÜGYI TERV

### 1. Bevételek (1. táblázat)

Társaságunk a 2023 évi összes bevételét alacsonyabbra tervezi a 2022 évi tervnél, a 2022 évi várhatót 1,96%-al meghaladóan. 2022 december közepétől átmenetileg bezártunk, csupán a Művész Stúdióban tartunk előadásokat, így az évad hátralévő részében szükséges pótolni az e miatt elmaradt előadásokat. Az elszabadult energia árak jelentős többletköltségére sem a központi költségvetésből, sem az önkormányzattól nem várható többlettámogatás.

(ezer Ft.)

Megnevezés	2022. évi terv	2022 évi várható	2023 évi terv	2023 évi terv/2022 évi terv	2023 évi terv/2022 évi várható
Értékesítés nettó árbevétele	268 400	222 895	218 300	81,33%	97,94%
Fenntartói támogatás	295 500	295 500	295 500	100,00%	100,00%
Költségvetési támogatás	440 650	440 650	440 650	100,00%	100,00%
Vállalkozásoktól kapott támogatás	35 000	44 500	35 000	100,00%	78,65%
Pályázati bevételek	198 792	120 284	151 800	76,36%	126,20%
20% Bérfejlesztés támogatása	77 561	70 871	77 561	100,00%	91,37%
Különféle egyéb bevételek	300	200	200	66,67%	100,00%
Pénzügyi műveletek bevétele	-	-	-	0,00%	0,00%
<b>Összesen</b>	<b>1 316 203</b>	<b>1 195 595</b>	<b>1 219 111</b>	<b>95,62%</b>	<b>101,96%</b>

### Értékesítés nettó árbevétele

#### a) Jegy- és bérletértékesítés, tájelőadások bevétele

A tervek alapján a jegy- és bérletbevétel, tájelőadások és egyéb értékesítés bevétele 190.700 e Ft, mely 12,72%- al alacsonyabb a 2022 évi tervtől, és 14,74% -al magasabb a 2022 évi várhatótól. Az év elején a nagyszínpadon és a kamara színpadon a kényszerű bezárás miatt nincsenek bevételt hozó előadásaink, és várhatóan év végén is be kell zárunk, ha a rezsiköltségek nem csökkennek. Az előadások száma várhatóan alacsony marad, de reményeink szerint a szakmai célkitűzésben felsorolt programokat maradéktalanul végre tudjuk hajtani. Célunk, hogy újra a pandémia előtti szakmai

000037

mutatószámokat elérjük, melyre még 2023 évben sincs esély, hiszen a bérletesek száma a 2022/2023-es évadban csupán 69%-a a 2019/2020-as évad adatainak.

A jegy-és bérletbevétel a 2022 évi tervtől alacsonyabb, a 2022 évi várhatótól kissé magasabb összegben terveztük. A tájelőadások bevételét 5 millió Ft-ra terveztük, 2-3 meghívással számolva. A VIDOR Fesztivál jegybevételét közel azonosra terveztük mind a 2022 évi tervvel, mind a várhatóval. A Szabadtéri Színpadon csak néhány vendégelőadást, és számos saját, magasabb pénzügyi nyereséget hozó produkciót láthatnak majd nézőink, – így a korábbiaktól kevésbé lesz színes a program - így a jegybevétel közel azonos lehet a 2022 évvel, alacsonyabb költségek mellett. A szabadtéren zajló előadások esetén jelentős kockázatot jelent az időjárás, hisz előadás, előadások maradhatnak el kedvezőtlen időjárási viszonyok esetén, így csökkenhet a bevétel.

Az egyéb értékesítés sor a továbbszámlázott szolgáltatásokat, tájelőadásokhoz kapcsolódó jogdíjakat, a jegyértékesítési jutalékokat, és egyéb, fentiekben nem részletezett bevételeket tartalmazza. 2023 évre az előző évitől jelentősen alacsonyabbra terveztük, hiszen a továbbszámlázott rezsi a Szindbád bezárása miatt várhatóan jelentősen csökken.

#### **b) Bérleti díjak**

A lakbér, a vendégszoba használat díja, egyéb helyiségek bérleti díjai és egyéb bérleti díjak bevételének számítása történik e soron.

A tervezéskor az előző évi várható bevételt tekintettük reálisnak.

- Egyéb helyiség bérleti díja – étterem: állandó bevételi forrást jelent a Színháznak az, hogy üzemeltetésre bérbe adtuk a művész éttermet és a nézőtéri büfét, valamint a Szindbád Bisztró és Kávézó együttesét, melyet 2021 májusától üzemeltetünk. A magas rezsiárak miatt a Szindbád átmenetileg bezárt, - újra nyitásának időpontja bizonytalan - így a bérleti díj várható bevétele is jelentősen csökken. A Bencs Villa gyönyörű épülete és parkja esküvői fotózások népszerű helyszínévé vált, néhány foglalásunk van már az esküvői szezonra (május-szeptember). Amennyiben évad közben a műsortervben adódik egy-egy olyan nap, amelyen nincs előadás, lehetőséget biztosítunk a színpadok és az ahhoz kapcsolódó helyiségek bérbeadására (pl.: néptánc est, iskolai vizsgaelőadás, stb.), valamint, jelmez- és egyéb eszközök kölcsönzése is folyik színházunkban, ezek bevétele is itt kerül megtervezésre.

A bérleti díj bevételünket, a Szindbád-al töredék évre számolva, a 2022 évi várhatótól alacsonyabb összegben, 7.600 ezer Forintra terveztük.

### c) Reklámbevétel

Jelenleg a következő reklámfelületeket tudjuk kiajánlani:

1. Az évad műsorfüzetben felhasználható felület
2. Előadások előtt reklámvetítés a Vasfüggönyre
3. Az évadzáró- és évadnyitó társulati üléseken reklámfelület biztosítása
4. Jegy és bérlet hátoldalán reklámozási lehetőség
5. Logó megjelenések
  - a) Évad plakáton
  - b) Évad szórólapon
  - c) Havi műsor plakátokon
  - d) Havi műsor szórólapokon
  - e) A Színház honlapján
6. Főoldalon linkelhetően

Az utóbbi években a reklám helyett az előadások, és egyéb programok támogatása nyert teret, **8.000 e Ft** a terv, de minden eszközzel azon vagyunk, hogy e téren is növeljük bevételeinket, az évad során mindent megteszünk, hogy vonzóvá tegyük a reklámfelületeinket a potenciális partnerek számára. A 2022 évi várható reklámbevétel 9.700 e Ft, ebben szerepelnek a barter szerződésekből származó bevételek is. Mivel a reklámszerződések egyrészt a színházi évadhoz, másrészt a VIDOR Fesztiválhoz kapcsolódnak, ezért az átmeneti bezárás, és a VIDOR Fesztivál körüli bizonytalanság miatt a terv alacsonyabb a 2022 évi várható teljesítéstől.

### d) Egyéb értékesítés bevétele

Itt kerül megtervezésre a Színház lakói és a bérlők által fizetett rezsiköltség, valamint az egyéb továbbszámolt szolgáltatás, melyet az éves átlagos energiafogyasztás és a kihasználtsági mutatók alapján terveztünk 6.000 e Ft-ra. A Szindbád részére továbbszámolt energia díja a bezárása miatt csökkentett összegben szerepel a tervben, így a terv jóval alacsonyabb az előző évitől és a várhatótól is.

### e) Egyéb bevételek

*- Önkormányzattól kapott támogatás*

Az Önkormányzattal történt egyeztetés szerint a 2022 évvel azonos összegben, 295 500 e Ft a tulajdonos támogatása. A támogatás nem tartalmazza a 2023. január 1-től kötelező minimálbér és garantált bérminimum fedezetét 10 millió Ft összegben, valamint a rezsíárak növekedése miatti többletköltségek részbeni kompenzációját sem.

*- Központi támogatás*

A 2020. januárjától megváltozott finanszírozási rendszer új alapokra helyezte a színházak támogatását, Társaságunkat a Nyíregyháza Megyei Jogú Város, és a Kormány közösen működteti, melynek során - a 2020 óta változatlan összegben - a Kulturális és Innovációs Minisztérium 2023 évre 440.650 e Ft támogatást nyújt tevékenységünkhöz, azonban a szerződés kötés még nem történt meg.

A tulajdonoson keresztül kapjuk meg a támogatást a kulturális szférát érintő, 2022. január 1-től érvényes kötelező béremelés 2023 évi fedezetére 77.561 ezer forint összegben.

*- Vállalkozásoktól kapott támogatás*

Színházunk a megszokott működése során számos támogató bizalmát élvezi, és fontos feladatunknak érezzük, hogy újra és újra megnyerjük ezeket a mecénásokat. A támogatások összegét az előző évi tervvel egyezően, 35.000 e Ft-ra terveztük annak ellenére, hogy a 2022 évi várható bevétel 44.500 e Forint. A VIDOR Fesztivál forrásainak bizonytalansága, és a kedvezőtlen gazdasági környezet miatt számolunk azzal, hogy a cégek nem képesek az előző évi mértékű támogatások nyújtására.

*- Pályázati bevételek*

Nagy részben az EMMI tematikus, egyedi támogatási rendszerben elnyert, és a VIDOR Fesztivál pályázati támogatásait tartalmazza, ezen felül rendszeresen kiaknázunk valamennyi pályázati lehetőséget, és több kisebb pályázatot sikerül évről-évre elnyernünk, ezek tervezett összege 151.800 e Ft, mely tartalmazza a járványügyi helyzet miatt nem, vagy csak részben megvalósított pályázatok összegeit, és a várhatóan 2023 évben kiírt pályázatok elnyert összegét is.

**f) Pénzügyi műveletek bevétele**

*- Kapott kamatokat és kamat jellegű bevételeket nem tervezünk.*

## 2. Költségek és ráfordítások

(ezer Ft.)

Megnevezés	2022. évi terv	2022 évi várható	2023 évi terv	2023 évi terv/2022 évi terv	2023 évi terv/2022 évi várható
Anyagjellegű ráfordítás	595 270	597 720	558 700	93,86%	93,47%
Személyi jellegű ráfordítás	689 185	567 949	630 324	91,46%	110,98%
Egyéb ráfordítás	4 996	3 463	3 732	74,70%	107,77%
Értékcsökkenés	26 000	26 000	26 000	100,00%	100,00%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-	0,00%	0,00%
<b>Összesen</b>	<b>1 315 451</b>	<b>1 195 132</b>	<b>1 218 756</b>	<b>92,42%</b>	<b>101,98%</b>

### Anyagjellegű ráfordítás (2. táblázat)

#### Az anyagjellegű ráfordítások

##### a) Anyagköltség

Az anyagköltség 163.300 e Ft-os tervezett összege magasabb a 2022 évi tervnél, és 42,23%-al meghaladja a 2022 évi várható költséget, melyet az alábbiakban indokolunk:

##### - Vásárolt anyagok költségei

- *Produkciókkal kapcsolatos anyagköltség*

Magában foglal minden, produkcióval kapcsolatos anyagköltséget, mint például díszlet-, jelmez-, bútor-, kellék- stb. költségeket. A 2023. évi produkciókkal kapcsolatos anyagköltséget az anyagárak jelentős összegű emelkedése, és a műsorra tűzött bemutatók rekvizitjeinek igénye miatt magasabb összegre terveztük a 2022 évi várható összegtől. A korábbi évekhez hasonlóan, 2022-ben is nagy mennyiségben használtunk fel bontott fa-és vasanyagot. A produkciók megvalósítása során továbbra is törekszünk az újra-hasznosításra, azonban egy ponton túl már munkabiztonsági és esztétikai okok, valamint a művészi koncepció megvalósítása miatt ez nem lehetséges. Ezek tervezett összes költségét 44.100 e Ft-ban határoztuk meg, mely csaknem 10%- al alatta marad a 2022-es tervnek, és 44,35%- al meghaladja a 2022 évi várható.

- *Nem produkciókkal kapcsolatos anyagköltség*

Az épület és egyéb karbantartási anyagok költségét mind a 2022 évi tervtől mind a várhatótól magasabbra, 11.500 e Ft-ra terveztük, hisz az épületek, gépek, folyamatos karbantartásához szükséges anyagok ára is ugrásszerűen megemelkedett. 2022 évre a várható költség is meghaladja a tervet, hiszen az energia megtakarítást szem előtt tartva számos munkálatot végeztünk saját kivitelezésben is az épületen (szigetelés, lezárás), és tervezünk a továbbiakban is.

#### ***- Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök***

Tartalmazza a nyomtatvány- és irodaszer beszerzést, dekorációs anyagokat, gyógyszereket, tisztítószerket, plakátokat, műsorfüzeteket, szórólapokat stb. A tervben a 2022 évi tervezettet kissé meghaladva 22.800 e Ft-tal szerepel, hiszen a papír ára és a nyomdaköltség is jelentősen emelkedett. Törekszünk a gazdaságos anyagfelhasználásra, jól átgondolt megrendelésekre, és az online megjelenések növelésére, azonban a nézői igények kielégítése megköveteli a tervezett kiadványokat.

#### ***- Energiahordozók anyagköltsége***

Áramköltség, vízdíjköltség és gázköltség jelenik meg ezen a soron. Az energia árak soha nem látott emelkedése jelentős többletköltséget generál, a 2022 évi várható alatta marad a 2022 évi tervnek, a 2023 évi terv magasabb mindkettőnél, hiszen az energia árak növekedése mellett a rendszerhasználati díjak is jelentősen emelkedtek (az elosztói forgalmi díj 100%-al, a az elosztói teljesítménydíj 25%-al emelkedett). A városi cégekkel konzorciumban lebonyolított villamosenergia közbeszerzés során nyertes pályázó ajánlata szerint a villamosenergia tőzsdéhez igazodó árat számláz, így a terv számos bizonytalanságot rejt. A tervekészítés időszakában jelent meg a rendelet, mely szerint február 28-ig lehetőség van a villamosenergia ár fixálására április 1-el kezdődően az üzleti év végéig, azonban a rögzített ár a március 6-20-ig terjedő időszak tőzsdei átlagárai alapján kerül meghatározásra, mely jelenleg nem áll rendelkezésünkre a pontosabb terv elkészítéséhez. A jelenlegi energia-piaci helyzet olyan nagy volatilitást generál az energia árakban, hogy teljesítés lényegesen eltérhet a tervtől bármelyik irányban. Természetesen mindezek mellett folyamatosan ügyelünk a takarékos, ésszerű energiafelhasználásra. Gázfelhasználás kizárólag a Bencs Villában történik, melynek költsége a társaság tervében nem jelentős.

**- Üzemanyag költség**

A színház valamennyi járművének üzemanyag költségét tartalmazza a terv, mely 4 400 e Ft. Folyamatosan törekszünk a szervezett, optimális szállítási tevékenységre, azonban amennyiben a tervezettől több tájelőadás, vagy jelentős áremelkedés lesz, várható eltérés.

**b) Igénybe vett szolgáltatások költségei**

**- Szállítás, rakodás, raktározás költségei, bérleti díjak, karbantartási költségek, hirdetés, reklám, propagandaköltségek, utazási- és kiküldetési költségek, könyvviteli szolgáltatások költsége**

A szolgáltatások 2023 évi terve alacsonyabb a 2022 évi tervtől, és a 2022 évi várható teljesítéstől is.

- A szállítási díjakat az előző évi tervtől és a várható teljesítéstől alacsonyabban terveztük, a VIDOR fesztivállal kapcsolatos bizonytalanságok miatt.
- A bérleti díjak 22 000 e Ft-ja tartalmazza a Derkovits úti raktárhelység, a Bencs Villa, és a Szabadtéri Színpad, Szindbád bérleti díját, az egy-egy produkcióra vagy alkalomra bérelt technikai eszközök bérleti díját. A raktár bérleti díja január 1-től emelkedett.
- A karbantartási költségeket a 2022 évi tervtől, és a várhatótól magasabbra terveztük, 27.200 e Ft összegben. Számos technikai berendezésünk karbantartását végző vállalkozók jeleztek áremelést, mellyel számoltunk a tervezés során. Sem az épület, sem a technikai eszközök vonatkozásában nem tervezünk nagyobb karbantartást, csupán a szerződésben foglalt, ütemezett feladatokkal, valamint a kötelező szervizekkel számoltunk. Természetesen váratlan meghibásodás esetén a biztonságos működés érdekében elvégezzük a javításokat, ez esetben a tervet túl fogjuk lépni.
- A hirdetés-, reklám-, propaganda költségek során a terv alacsonyabb az előző évi tervtől, és az előző évi várhatótól is. 20.500 e Ft költséget látunk indokoltnak, az árak itt is emelkedtek, azonban igyekszünk az ingyenes, illetve online felületeket, a költséghatékonyabb megoldásokat igénybe venni.
- Az oktatás-és továbbképzés költségeiben szerepel 2 fő dráma-insztruktorképzése, mely a színház-szakmai munka segítségét szolgálja.

**- Az egyéb igénybe vett szolgáltatások sor részletezi a produkciókkal kapcsolatos szolgáltatásokat, úgymint fellépti díjak, statisztadíjak, rendezői díjak stb.**

000043

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások tervezett összeg alacsonyabb a 2022 évi tervtől és a 2022 évi várható teljesítéstől is. A 2023/2024 évad tervezése a társulat szakmai összetételét legoptimálisabban kihasználva történt, nagy volumenű zenés produkciót nem terveztünk, ezzel minimálisra csökkentve a vendégművészek, zenészek, statiszták számát, ily módon csökkentve a várható költségeket.

*Részletes ismertetés:*

- A 2023. évre a **fellépti díjak** alacsonyabb összegben kerültek tervezésre, mint a 2022 évi, hiszen az elkészült évad terv szereposztásai alapján alacsonyabb számban veszünk igénybe fellépti díjas színészeket. Amennyiben a költségelemen túllépés keletkezik a magasabb előadásszámból, vagy a több bérletszünetes előadásból adódóan, úgy magasabb bevételt generál, ami fedezetet nyújt a többletköltségekre.
- A **statisztadíjak** 12.000 e Ft összege alacsonyabb a 2022 évi tervtől és várható teljesítéstől, melyet szintén az évadtervvel összhangban állapítottunk meg.
- Az **alkotói díjak** (rendező, tervező, dramaturg stb.) a műsortervnek megfelelően kerültek megállapításra, kissé magasabb összegben, mint a 2022-es várható, de 20% -al alacsonyabban, mint a 2022 éves terv. Itt is számolnunk kell a vállalási díjak növekedésével.
- Fentiek mellett az egyéb igénybe vett szolgáltatások díja magába foglalja a **VIDOR Fesztivál** és a **Szabadtéri Színpad** programjainak szolgáltatási költségeit is. A VIDOR Fesztivál megvalósításának forrásai a terv készítésének időszakában még bizonytalanok, így alacsonyabb összeget terveztünk szolgáltatási költségei tekintetében, mely a pályázati támogatások és szponzoráció függvényében változhat. A Szabadtéri Nyár tervezett költségei is alacsonyabbak mind az előző évi tervtől, mind a várható teljesítéstől, jelenleg folyik a programok kiválasztása, amennyiben túllépés keletkezik a költségek tekintetében, azt a többletbevétel fedezi.

***- Az üzemeltetéssel kapcsolatos igénybe vett szolgáltatások tartalmazzák a rezsiköltségeket, a fenntartással kapcsolatos költségeket és az egyéb szolgáltatásokat.***

A terv adatok összességében 154.700 e Ft-os összege 16,49%-os növekedést mutat a 2022. évi tervhez képest, és csaknem 10% -al kevesebb a várható teljesítéstől.

Az egyes elemeiben eltérések mutatkoznak, elsősorban rezsiköltségek ugrásszerű növekedése miatt.

- A tervezett *rezsiköltség* 74,42%-al magasabb az előző évi tervtől, de a várható 2022-es költségektől 23,65%-al alacsonyabb. Számos intézkedést tettünk az energia-megtakarításra, és átmenetileg teljesen bezárt a színház épülete. A 2023 év első háromnegyedévére vonatkozó

távhő fajlagos ára kedvezőbb az előző év utolsó negyedévére vonatkozótól, míg az üzleti év utolsó negyedévi árai jelenleg nem ismertek. Az év végi bezárás nagyrészt a rezsiárak alakulásának függvénye.

- *A fenntartással kapcsolatos költségek* közel azonos szinten kerültek megtervezésre az előző évi tervvel és várható teljesítéssel.
- *Az üzemeltetéssel kapcsolatos egyéb szolgáltatások* a tűz-és munkavédelmi, vagyonvédelmi szolgáltatásokat, a jogi tanácsadás és a jogdíjak költségét tartalmazzák, melynek terve összességében közel azonos az előző évi tervvel és várható előző évi teljesítéssel.
- *Az egyéb szolgáltatások költségei* sor összesíti a hatósági igazgatási, szolgáltatási, pénzügyi, biztosítási, és egyéb díjakat tervezett összege 10.300 e Ft, mely magasabb a 2022 évi tervtől és várható teljesítéstől, a várható pénzügyi szolgáltatási díj és biztosítási díj emelkedése okán.

### c) Személyi jellegű ráfordítások (3. táblázat)

A tervezés során a munkaszerződések szerinti 2023.01.01-i bérekkel számoltunk.

#### **Béreköltség**

Magában foglalja az alapbéreket, a túlórákat, a jutalmakat és a többletmunkát is. A munkabér tervezett összegét a 2023 január 1-től érvényes minimálbér és garantált bérminimum, és a kulturális ágazat számára előírt 2022. 01.01-től érvényes 20%-os bérfeljesztéssel növelt összeggel terveztük, a be nem töltött álláshelyekből csupán 4 fő bérét tartalmazzák az adatok. A bezárás és a csökkentett módú üzemelés miatt 2022-ben több üres állás helyet nem töltöttünk be, azonban a teljes működés igényli a színház-szakmai álláshelyek feltöltését (2 hangosító, díszítő), valamint takarítókat is pótolnunk szükséges, hiszen az épületegyüttes mérete ezt szükségessé teszi.

A színházi technikai munkakörök speciális ismereteket követelnek, ezért létfontosságú a tapasztalt, képzett dolgozók megtartása, megbecsülése, melynek egyik legfontosabb eszköze a megfelelő bérezés, azonban a 20%-os béremelés ellenére sem vetélkedhetünk a versenyszférában ajánlott bérekkel.

A színház sajátos munkarendje szükségessé teszi a műszaki dolgozók részére túlóra kifizetését, ennek tervezett összege 8.000 e Ft, mely kissé alacsonyabb, mint a 2022 évi terv, és kissé magasabb, mint a 2022 évi várható, hiszen a kötelező garantált bérminimum növeli az elszámolás alapját.

1 havi jutalom kifizetését is tervezzük, amennyiben eredményesen gazdálkodunk, és a pénzügyi forrás rendelkezésünkre áll, valamint a Tulajdonos hozzájárul.

A prémium a fenntartó által megállapított összegben került a pénzügyi tervbe.

A törzsgárda és a jubileumi jutalom a munkaügyi nyilvántartások szerint került tervezésre.

A napidíjat belső szabályzat szerint fizetjük dolgozóinknak.

000045

### **Személyi jellegű egyéb kifizetések**

Tartalmazza a betegszabadságot, a munkáltatót terhelő táppénzt, a cafeteria nettó összegét, a baleset-és életbiztosítást, a Felügyelő bizottság díjazását, a munkába járás költségét, a reprezentációs költségeket stb. A terv 42.593 ezer Forint.

### **Bérfárulékok**

Az adótörvényeknek megfelelően számított szociális hozzájárulási adót, EKHO-t, és rehabilitációs hozzájárulást 76.063 e Ft összegben tartalmazza a terv, a tervezett bérköltségnek megfelelően. A 2023. évi terv alacsonyabb a 2022 évinél, a szocho-t a bérrel összhangban 103 főre terveztük, és májusig nem kell megfizetnünk az EKHO munkáltatói részét, Rehabilitációs hozzájárulás összege a tervezett foglalkoztatotti létszám alapján került meghatározásra.

### **d) Egyéb ráfordítások és pénzügyi műveletek ráfordításai (4. táblázat)**

#### **Egyéb ráfordítások**

A bírságok, kötbérek, késedelmi pótlékok és kamatok, gépjármű súlyadó és helyi iparüzési adó tervezett összege jelenik meg, és itt került megtervezésre a támogatóknak juttatott tiszteletjegyek ÁFÁ-ja is, ez összeségében 3.732 ezer forint.

#### **Pénzügyi műveletek ráfordításai**

Nem terveztünk az üzleti évre ilyen ráfordítást.

#### **2023. évi értékcsökkenés**

A már állományban lévő és a tárgy évben beszerezni kívánt tárgyi eszközök értékcsökkenése, valamint a kis értékű tárgyi eszközök költsége, az éves terv 26 000 e Ft.

000046

## IX. A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. 2023. ÉVI BERUHÁZÁSI TERVE

*A rendelkezésünkre álló források függvényében a következő beruházásokat tervezzük az üzleti évre:*

Megnevezés	Összesen Ft nettó
Büfé-étkező helység szigetelése, galéria átalakítása	17.000.000
Informatikai eszközök	3.500.000
Hőszivattyúk (3 db) kiépítése	21.000.000

**ÖSSZESEN** 41 500 000

A büfé és étkező a Színház épületének az egyik legkevésbé szigetelt tere, ugyanakkor a közösségi lét fontos és meghatározó helyszíne. A tervezett szigeteléssel és átalakításokkal, klímák kiépítésével jóval kisebb energia költségekkel lehetne komfortosan tartani mind a meleg, mind a hideg időszakban.

Szükséges a színház néhány részlegét kiszolgáló számítógép, laptop, nyomtató, fénymásoló cseréje, hiszen a munkavégzésnek, adatok biztonságos kezelésének, tárolásának feltétele a megfelelő géppark. A tervezett hőszivattyús beruházás legfőbb mozgatórugója, hogy alternatívát keressünk a távhő felhasználás kiváltására, nem a teljes épületben, csak bizonyos épületrészekben, ezzel is csökkentve költségeinket és energiaszükségletünket.

A beruházásokat a rendelkezésre álló források függvényében hajtjuk végre. Az évad közben felmerülő, a biztonságos működéshez, és a produkciók megvalósításához nélkülözhetetlen eszközvásárlások okán a terv változhat.

## **X. A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT 2023. ÉVI KÖZBESZERZÉSI TERVE**

*2023. évben az alábbi közbeszerzési eljárást kívánjuk lefolytatni:*

- *villamos energia beszerzés*
- *földgáz energia beszerzés*

## **XI. Eredmény**

Társaságunk összesen 1.219.011 e Ft bevétellel, és 1.218.756.e Ft ráfordítással számolva 255 ezer Ft eredményt tervezett.

000048

## Táblázatok

### Bevételek

1. táblázat

Megnevezés	2022. évi terv.	2022.12.31 várható	2023 évi terv	2023 évi terv/2022 évi tervek	2023 évi terv/2022 évi várható
-	c Ft	c Ft	c Ft	%	%
<b>BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>268 400</b>	<b>222 895</b>	<b>218 300</b>	<b>81,33%</b>	<b>97,94%</b>
<i>Jegy és bérletértékesítés, tájékoztatások bevétele</i>	<b>218 500</b>	<b>166 199</b>	<b>190 700</b>	<b>87,28%</b>	<b>114,74%</b>
Jegybevétel, bérletbevétel	159 000	101 848	125 200	78,74%	122,93%
Tájbévétel	5 000	2 000	5 000	100,00%	250,00%
VIDOR bevétel	26 000	29 997	30 000	115,38%	100,01%
Szabadtéri Színpad bevétel	25 000	31 854	30 000	120,00%	94,18%
Egyéb értékesítési bevétel	3 500	500	500	14,29%	100,00%
<b>Bérleti díjak</b>	<b>15 400</b>	<b>18 058</b>	<b>7 600</b>	<b>49,35%</b>	<b>42,09%</b>
Lakbér - Színészház	1 400	1 500	1 600	114,29%	106,67%
Vendégszoba - Színészház	1 000	1 310	1 000	100,00%	76,34%
Egyéb helyiség bérleti díja (+Egyéb bérleti díj)	13 000	15 248	5 000	38,46%	32,79%
<b>Reklámbevétel</b>	<b>6 500</b>	<b>9 700</b>	<b>8 000</b>	<b>123,08%</b>	<b>82,47%</b>
<b>Egyéb értékesítés bevétele</b>	<b>28 000</b>	<b>28 938</b>	<b>12 000</b>	<b>42,86%</b>	<b>41,47%</b>
Rezsiköltség térítés (Színészház)	6 000	5 438	6 000	100,00%	110,33%
Egyéb továbbszámolt szolgáltatás bevétele, és egyéb bevételek	22 000	23 500	6 000	27,27%	25,53%
<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1 047 803</b>	<b>972 700</b>	<b>1 000 711</b>	<b>95,51%</b>	<b>102,88%</b>
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	0	279	0	0,00%	0,00%
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	0	416	0	0,00%	0,00%
Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	295 500	295 500	295 500	100,00%	100,00%
Központi támogatás	440 650	440 650	440 650	100,00%	100,00%
EMMI 20%-os béremelés támogatása	77 561	70 871	77 561	100,00%	109,44%
Vállalkozásoktól kapott támogatás	35 000	44 500	35 000	100,00%	78,65%
Pályázati bevételek	198 792	120 284	151 800	76,36%	126,20%
Különféle egyéb bevételek	300	200	200	66,67%	100,00%
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 316 203</b>	<b>1 195 595</b>	<b>1 219 011</b>	<b>92,62%</b>	<b>101,96%</b>

000049

## Anyagjellegű ráfordítások

2. táblázat

Megnevezés	2022. évi terv.	2022.12.31 várható	2023 évi terv	2023 évi terv/2022 évi tervek	2023 évi terv/2022 évi várható
	e Ft	e Ft	e Ft	%	%
<b>ANYAGKÖLTSÉG ÖSSZESEN</b>	<b>144 800</b>	<b>114 810</b>	<b>163 300</b>	<b>112,78%</b>	<b>142,23%</b>
<b>Vásárolt anyagok költségei összesen</b>	<b>56 300</b>	<b>39 700</b>	<b>55 600</b>	<b>98,76%</b>	<b>140,05%</b>
<i>Produkciónkkal kapcsolatos anyagköltség</i>	<b>48 900</b>	<b>30 550</b>	<b>44 100</b>	<b>90,18%</b>	<b>144,35%</b>
Díszletköltség	23 000	13 150	20 500	89,13%	155,89%
Jelmezköltség	10 000	6 500	11 000	110,00%	169,23%
Bútor- és kellékköltség	4 500	2 800	3 000	66,67%	107,14%
Fodrászati anyagköltség	900	500	600	66,67%	120,00%
Világítástechnikai anyagköltség	2 500	3 000	3 000	120,00%	100,00%
Hangtechnikai anyagköltség	3 000	2 500	3 000	100,00%	120,00%
Produkciónkkal kapcsolatos egyéb anyagköltség	5 000	2 100	3 000	60,00%	142,86%
<i>Nem produkciókkal kapcsolatos anyagköltség</i>	<b>7 400</b>	<b>9 150</b>	<b>11 500</b>	<b>155,41%</b>	<b>125,68%</b>
Épület-karbantartási anyagok költsége	5 000	7 400	9 000	180,00%	121,62%
Járművek karbantartási anyagköltsége	1 200	1 500	1 500	125,00%	100,00%
Egyéb gép berendezés anyagköltsége	500	200	500	100,00%	250,00%
Bútorok, berendezési tárgyak, munkaruha	700	50	500	71,43%	1000,00%
<b>Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei</b>	<b>21 100</b>	<b>21 010</b>	<b>22 800</b>	<b>108,06%</b>	<b>108,52%</b>
Munkaruha	-	-	1 000	0,00%	0,00%
Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	2 000	1 000	1 500	75,00%	150,00%
Dekorációs anyagok	200	150	200	100,00%	133,33%
Gyógyszer	300	250	300	100,00%	120,00%
Tisztítószer, mosószer	2 200	2 120	2 500	113,64%	117,92%
Egyéb anyag költségek	3 900	1 950	2 500	64,10%	128,21%
Plakát	3 000	3 950	3 800	126,67%	96,20%
Műsorfüzet, szórólap	9 500	11 590	11 000	115,79%	94,91%
<b>Energiahordozók anyagköltsége</b>	<b>63 400</b>	<b>50 450</b>	<b>80 500</b>	<b>126,97%</b>	<b>159,56%</b>
Áramköltség	59 000	46 600	75 500	127,97%	162,02%
Vízdíj költsége	3 000	2 450	3 000	100,00%	122,45%
Gázköltség	1 400	1 400	2 000	142,86%	142,86%
<b>Üzemanyag</b>	<b>4 000</b>	<b>3 650</b>	<b>4 400</b>	<b>110,00%</b>	<b>120,55%</b>
<b>IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>423 770</b>	<b>454 766</b>	<b>379 100</b>	<b>89,46%</b>	<b>83,36%</b>
Szállítás-rakodás költségei	4 000	1 700	1 600	40,00%	94,12%
Bérleti díjak	16 000	21 600	22 000	137,50%	101,85%
<b>Karbantartási költségek</b>	<b>17 800</b>	<b>21 420</b>	<b>27 200</b>	<b>152,81%</b>	<b>126,98%</b>
Épület-karbantartás költségek	10 000	12 400	17 000	170,00%	137,10%
Járművek karbantartási költsége	600	1 180	800	133,33%	67,80%
Színpadtechnikai berendezések karbantartási költségei	4 500	3 390	4 000	88,89%	117,99%
Lift karbantartás, javítás	1 200	950	1 200	100,00%	126,32%
Egyéb gép, berendezés karbantartási költsége	1 000	1 000	1 200	120,00%	120,00%
Egyéb karbantartási költségek	500	2 500	3 000	600,00%	120,00%

000050

<b>Hirdetés-, reklám-, propaganda költségek</b>	<b>22 500</b>	<b>23 500</b>	<b>20 500</b>	<b>91,11%</b>	<b>87,23%</b>
Produkciónkkal kapcsolatos hirdetés, reklám	22 000	23 000	20 000	90,91%	86,96%
Általános célú hirdetés, reklám, propagandaköltség	500	500	500	100,00%	100,00%
<b>Oktatás és továbbképzés költségei</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>1 000</b>	<b>285,71%</b>	<b>285,71%</b>
<b>Utazási és kiküldetési költségek</b>	<b>100</b>	<b>380</b>	<b>500</b>	<b>500,00%</b>	<b>131,58%</b>
<b>Könyvviteli szolgáltatások költségei</b>	<b>1 320</b>	<b>1 320</b>	<b>1 800</b>	<b>136,36%</b>	<b>136,36%</b>
<b>Egyéb igénybevett szolgáltatások</b>	<b>361 700</b>	<b>384 496</b>	<b>304 500</b>	<b>84,19%</b>	<b>79,19%</b>
<i>Produkciónkkal kapcsolatos igénybevett szolgáltatások</i>	<b>228 900</b>	<b>212 858</b>	<b>149 800</b>	<b>65,44%</b>	<b>70,38%</b>
Fellépti díjak	32 000	28 500	18 000	56,25%	63,16%
Statiszta díjak	13 000	19 270	12 000	92,31%	62,27%
Rendezői díjak	18 400	16 710	18 000	97,83%	107,72%
Tervezői díjak	20 000	12 195	14 000	70,00%	114,80%
Megírási díjak	1 500	400	1 000	66,67%	250,00%
Dramaturgiai díjak	3 000	2 400	2 800	93,33%	116,67%
Koreográfia díja	3 000	2 500	2 000	66,67%	80,00%
Zeneszerzés díja	3 000	2 000	2 000	66,67%	100,00%
Produkciónkkal kapcsolatos egyéb költségek	135 000	128 883	80 000	59,26%	62,07%
<i>VIDOR Fesztivál költségei</i>	80 000	89 205	50 000	62,50%	56,05%
<i>Szabadtéri Színpad költségei</i>	25 000	12 778	10 000	40,00%	78,26%
<i>Egyéb produkciónkkal kapcsolatos költségek</i>	30 000	26 900	20 000	66,67%	74,35%
<i>Üzemeltetéssel kapcsolatos igénybevett szolgáltatások költsége</i>	<b>132 800</b>	<b>171 638</b>	<b>154 700</b>	<b>116,49%</b>	<b>90,13%</b>
<i>Rezgőköltség</i>	<b>34 400</b>	<b>78 581</b>	<b>60 000</b>	<b>174,42%</b>	<b>76,35%</b>
Távhő díja	24 000	69 500	50 000	208,33%	71,94%
Csatornadíj	2 400	2 100	2 400	100,00%	114,29%
Szemétszállítás	2 000	1 420	1 600	80,00%	112,68%
Takarítás, rovarirtás	6 000	5 561	6 000	100,00%	107,89%
<i>Fenntartással kapcsolatos költségek</i>	<b>3 000</b>	<b>3 300</b>	<b>3 300</b>	<b>110,00%</b>	<b>100,00%</b>
Postaköltség	400	800	800	200,00%	100,00%
Telefondíj, internet, TV előfizetési díj	2 600	2 500	2 500	96,15%	100,00%
<i>Egyéb szolgáltatások</i>	<b>95 400</b>	<b>89 757</b>	<b>91 400</b>	<b>95,81%</b>	<b>101,83%</b>
Tűz- és munkavédelmi szolgáltatás	2 800	3 400	3 500	125,00%	102,94%
Műszaki diszpécseri- és vagyonvédelmi szolgáltatás	40 000	42 851	43 300	108,25%	101,05%
Jogi tanácsadás díja	600	600	600	100,00%	100,00%
Egyéb szolgáltatások	27 000	12 906	16 000	59,26%	123,97%
Jogdíj	25 000	30 000	28 000	112,00%	93,33%
<b>EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>8 300</b>	<b>9 680</b>	<b>10 300</b>	<b>124,10%</b>	<b>106,40%</b>
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	100	-	-	0,00%	0,00%
Illetékek költsége	100	-	-	0,00%	0,00%
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	5 000	5 900	6 000	120,00%	101,69%
Biztosítási díj	2 200	2 380	2 800	127,27%	117,65%
Különbféle egyéb költségek	1 000	1 400	1 500	150,00%	107,14%
<i>Eladott áruk beszerzési értéke</i>	-	64	-	0,00%	0,00%
<i>Eladott (közvetített) szolgáltatások beszerzési értéke</i>	18 400	18 400	6 000	32,61%	32,61%
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>595 270</b>	<b>597 720</b>	<b>558 700</b>	<b>93,86%</b>	<b>93,47%</b>

## Személyi jellegű ráfordítások

3. táblázat

Megnevezés	2022. évi terv.	2022.12.31 várható	2023 évi terv	2023 évi terv/2022 évi tervek	2023 évi terv/2022 évi várható
<b>létszám (fő)</b>	<b>111</b>	<b>99</b>	<b>103</b>		
	e Ft	e Ft	e Ft	%	%
<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>559 905</b>	<b>472 628</b>	<b>511 668</b>	<b>91,38%</b>	<b>108,26%</b>
Munkavállalók munkabér költsége	463 444	408 838	434 676	93,79%	106,32%
Túlóra	8 500	7 639	8 000	94,12%	104,73%
Jutalom	50 630	18 399	36 000	71,10%	195,66%
Többletmunka	14 000	14 366	10 000	71,43%	69,61%
Megbízási díj	9 500	9 757	11 000	115,79%	112,74%
Prémium	6 998	6 998	6 998	100,00%	100,00%
Törzsgárda jutalom	1 794	1 794	1 242	69,23%	69,23%
Jubileumi jutalom	4 026	4 026	2 652	65,87%	65,87%
Napidíj	1 013	811	1 100	108,59%	135,64%
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	<b>41 342</b>	<b>38 833</b>	<b>42 593</b>	<b>103,03%</b>	<b>109,68%</b>
<i>Egyéb személyi jellegű kifizetések</i>	36 907	34 593	37 900	102,69%	109,56%
Betegszabadság, táppénz	2 100	2 106	2 600	123,81%	123,46%
Fizetett hozzájár. Cafeteria (Bruttó 250.000.- Ft/fő)	20 117	18 386	20 605	102,43%	112,07%
Dolgozók baleset-és életbiztosítása	1 400	1 400	1 400	100,00%	100,00%
Felügyelő bizottság díjazása	3 720	3 720	3 720	100,00%	100,00%
Munkába járás költsége	1 800	2 049	2 550	141,67%	124,45%
Reprezentációs költségek	5 100	4 800	3 800	74,51%	79,17%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	450	132	650	144,44%	492,42%
Ajándék utalványok, ajándék	2 220	2 000	2 575	115,99%	128,75%
<i>Kifizetést terhelő személyi jövedelemadó</i>	<i>4 435</i>	<i>4 240</i>	<i>4 693</i>	<i>105,82%</i>	<i>110,68%</i>
Béren kívüli juttatás, cégtelefon utáni SZJA	4 435	4 240	4 693	105,82%	110,68%
<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>87 938</b>	<b>56 488</b>	<b>76 063</b>	<b>86,50%</b>	<b>134,65%</b>
Szociális hozzájárulási adó	62 536	45 672	59 471	95,10%	130,21%
EKHO	18 202	5 686	8 240	45,27%	144,92%
Rehabilitációs hozzájárulás	7 200	5 130	8 352	116,00%	162,81%
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>689 185</b>	<b>567 949</b>	<b>630 324</b>	<b>91,46%</b>	<b>110,98%</b>

000052

## Egyéb ráfordítások és pénzügyi műveletek ráfordításai

4. táblázat

Megnevezés	2022. évi terv.	2022.12.31 várható	2023 évi terv	2023 évi terv/2022 évi tervek	2023 évi terv/2022 évi várható
	e Ft	e Ft	e Ft	%	%
<i>Értécsített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke</i>	0	0	0	0,00%	0,00%
<i>Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett, üzleti évhez kapcsolódó ráfordítások</i>	0	0	0	0,00%	0,00%
<i>Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés</i>	0	0		0,00%	0,00%
<b>Adók, illetékek, hozzájárulások</b>	<b>2 996</b>	<b>3 263</b>	<b>2 732</b>	<b>91,19%</b>	<b>83,73%</b>
<i>Önkormányzattal elsz. adók, illetékek</i>	2 996	3 263	2 732	91,19%	83,73%
<i>Gépjárműadó súlyadó, helyi iparüzési adó</i>	2 600	2 600	2 000	76,92%	76,92%
<i>Cégautóadó</i>	396	663	732	184,85%	110,41%
<b>Különféle egyéb ráfordítások</b>	<b>2 000</b>	<b>200</b>	<b>1 000</b>	<b>50,00%</b>	<b>500,00%</b>
<i>Behajthatatlan követelés, egyéb ráf.</i>	0	0	0	0,00%	0,00%
<i>Hilányzó készletek könyv szerinti értéke</i>	0	0	0	0,00%	0,00%
<i>Tiszteletjegyek ÁFA</i>	2000	200	1000	50,00%	500,00%
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>4 996</b>	<b>3 463</b>	<b>3 732</b>	<b>74,70%</b>	<b>107,77%</b>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

000053

## Eredménykimutatás

5. táblázat

Megnevezés	2022. évi terv.	2022.12.31 várható	2023 évi terv	2023 évi terv/2022 évi tervek	2023 évi terv/2022 évi várható
	e Ft	e Ft	e Ft	%	%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	268 400	222 895	218 300	81,33%	97,94%
I. Értékesítés nettó árbevétele	268 400	222 895	218 300	81,33%	97,94%
III. Egyéb bevételek	1 047 803	972 700	1 000 711	95,51%	102,88%
05. Anyagköltség	144 800	114 810	163 300	112,78%	142,23%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	423 770	454 766	379 100	89,46%	83,36%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	8 300	9 680	10 300	124,10%	106,40%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-	0,00%	0,00%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	18 400	18 400	6 000	32,61%	32,61%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	595 270	597 656	558 700	93,86%	93,48%
10. Bérköltség	559 905	472 628	511 668	91,38%	108,26%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	41 342	38 833	42 593	103,03%	109,68%
12. Bérjárulékok	87 938	56 488	76 063	86,50%	134,65%
V. Személyi jellegű ráfordítások	689 185	567 949	630 324	91,46%	110,98%
VI. Értékcsökkenési leírás	26 000	26 000	26 000	100,00%	100,00%
VII. Egyéb ráfordítások	4 996	3 463	3 732	74,70%	107,77%
<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE</b>	<b>752</b>	<b>527</b>	<b>255</b>	<b>33,91%</b>	<b>48,39%</b>
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	-	-	-	0,00%	0,00%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-	0,00%	0,00%
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-	-	-	0,00%	0,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-	0,00%	0,00%
<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)</b>	<b>752</b>	<b>527</b>	<b>255</b>	<b>33,91%</b>	<b>48,39%</b>
XII. Adófizetési kötelezettség	-	-	-	0,00%	0,00%
<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)</b>	<b>752</b>	<b>527</b>	<b>255</b>	<b>33,91%</b>	<b>48,39%</b>

000054

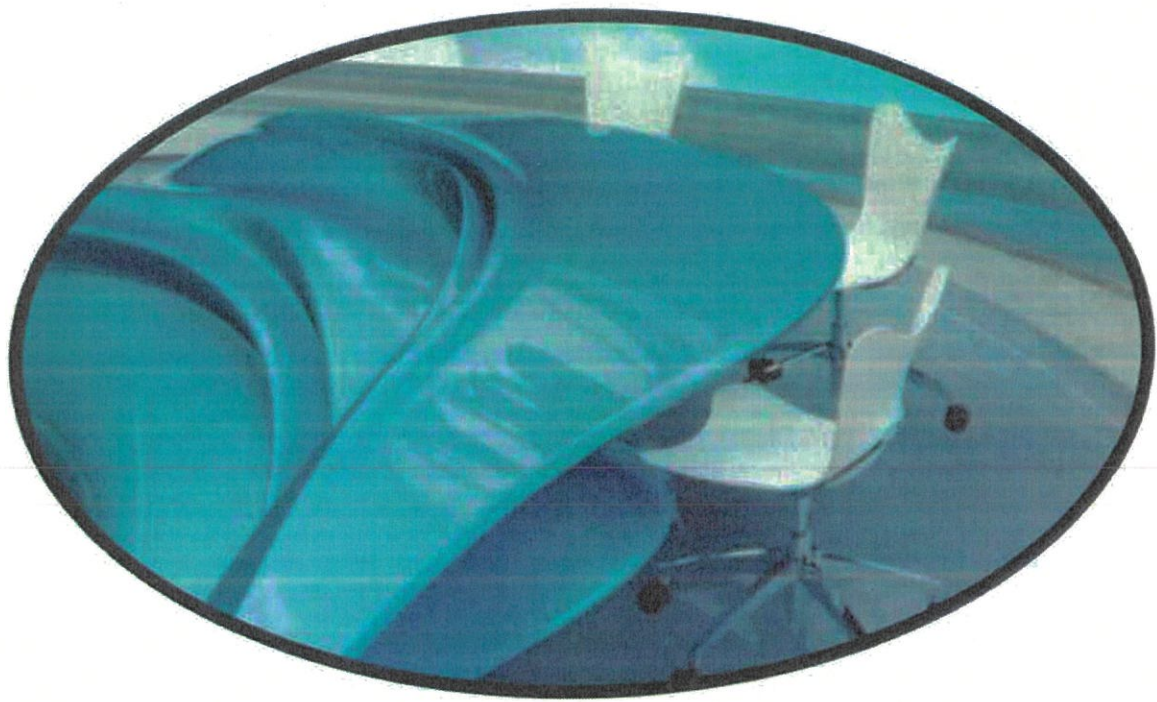
## Mérleg

6. táblázat  
ezer forintban

Métegsor	A tétel megnevezése	2022. évi terv	2022.12.31 várható	2023. előzetes terv
1	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	183 240	166 254	143 922
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>	220	-	-
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	220	-	-
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>	183 020	166 254	143 922
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	70 260	89 920	70 202
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	74 560	45 502	43 300
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	38 200	30 832	30 420
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások			
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)</b>	-	-	-
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcs. c. rész.-i viszonyban álló váll.-ban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	191 037	307 048	219 571
27	<b>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</b>	1 200	1 435	1 100
28	Anyagok	1 200	1 435	1 100
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek			
32	Áruk			
33	Készletekre adott előlegek			
34	<b>II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)</b>	22 200	26 450	21 700
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	10 200	12 450	9 200
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37	Követelések c. rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	12 000	14 000	12 500
40	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)</b>	-	-	-
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részvények, saját üzletrészek			
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)</b>	167 637	279 163	196 771

000055

46	Pénztár, csekkek	500	380	410
47	Bankbetétek	167 137	278 783	196 361
48	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)</b>	-	-	-
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
51	Halasztott ráfordítások			
52	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)</b>	<b>374 277</b>	<b>473 302</b>	<b>363 493</b>
53	<b>D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)</b>	<b>299 668</b>	<b>298 738</b>	<b>298 993</b>
54	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	<b>53 000</b>	<b>53 000</b>	<b>53 000</b>
55	54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
57	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	<b>59 697</b>	<b>59 697</b>	<b>59 697</b>
58	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	<b>186 219</b>	<b>185 514</b>	<b>186 041</b>
59	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>			
60	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>			
61	<b>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>752</b>	<b>527</b>	<b>255</b>
62	<b>E. Céltartalékok (63.-65. sorok)</b>			
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65	Egyéb céltartalékok			
66	<b>F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)</b>	<b>40 000</b>	<b>145 600</b>	<b>37 500</b>
67	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)</b>			
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt köt. c. rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben			
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)</b>			
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásából			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78	Tartós köt. c. rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
80	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)</b>	<b>40 000</b>	<b>145 600</b>	<b>37 500</b>
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	81. sorból: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek			
84	Vevőktől kapott előlegek			
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (száll.)	16 500	23 600	19 500
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben			
88	Rövid lej. köt. c. rész. viszonyban lévő váll.-sal szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	23 500	122 000	18 000
90	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)</b>	<b>35 000</b>	<b>28 964</b>	<b>27 000</b>
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	30 000	26 000	24 800
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 000	2 964	2 200
93	Halasztott bevételek			
94	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>374 668</b>	<b>473 302</b>	<b>363 493</b>



## **ÜZLETI TERV 2023.**

### **VÁROS-KÉP NONPROFIT KFT.**

A Város-Kép Nonprofit Kft. 2023-as 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. Humán erőforrás-gazdálkodás	11
1.9. Eszközállomány – eszközfejlesztési terv	12
<b>II. A tervezett bevételi források alakulása</b>	<b>13</b>
2.1. Az értékesítés árbevételének alakulása	13
2.2. Egyéb bevételek	14
2.3. Pénzügyi műveletek bevételei	14
<b>III. Költségek, ráfordítások alakulása</b>	<b>14</b>
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!

Az előző évek nehézségei után a 2023-as gazdasági év is láthatóan komoly kihívások elé állít minden gazdasági szereplőt. A háború kitörése, az energiaválság, a beszállítói árak jelentős növekedése, a megnövekedett infláció súlyos anyagi nehézségeket jelent a társaságnak.

Ugyanakkor társaságunk 2022-es gazdasági évének sikeres zárása, a gazdasági és szakmai tervek megfelelő végrehajtása pénzügyi stabilitásunkat tovább javítja, likviditási gondjaink az előző évek takarékos gazdálkodása következtében megszűntek. A szállítóink és a hatóságok felé kötelezettségeinket időben tudjuk maradéktalanul teljesíteni. Az évről évre jelentkező újabb kihívásokat sikerült a felkészült és jól összeszokott stábunkkal megoldani. Szakmai pályázataink évek óta sikeresen méretnek meg, ami által a forrásaink is bővülnek. A múlt évi nyereségünket a szigorú takarékos gazdálkodásnak köszönhetően ismét jóval a terven felül sikerült teljesíteni, amivel tovább tudjuk növelni a saját tőkeerősségünket, megőrizve gazdasági stabilitásunkat. 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 alátámasztva, ezért azok még nem véglegesek az üzleti terv készítésének pillanatában. Elmondhatjuk, hogy szerkesztőink, munkatársaink a 2022-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 2023. évi költségvetési tárgyalás során történt egyeztetésen meghatározott irányelvek szerint, az önkormányzattal megkötött szolgáltatási szerződések alapján, Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 1/2023. (I. 17.) számú költségvetési rendeletében meghatározott kereteknek megfelelően állítottuk össze, természetesen a piaci körülményeket és a ránk zúduló gazdasági hatásokat is figyelembe véve. 2023. évre a televízió és a nyomtatott sajtó vonatkozásában emelkedett az önkormányzati szolgáltatás vásárlás összege. A papír és az energia árának jelentős növekedése a nyomdaköltségeinknél rendkívüli mértékű emelkedést jelentenek. További komoly költségnövekményt az energiaválság következtében megemelkedett villamosenergia-díj, a kapcsolódó rendszerhasználati díj, és az üzemanyagok árának növekedése. Az infláció, illetve a minimálbér emelkedése miatt 2023. évben egy differenciált cca. 10%-os béremeléssel tervezünk, megőrizve a húzó embereinket. Továbbra is tudjuk biztosítani dolgozóink részére a 200 E Ft-os nettó cafetéria lehetőségét, viszont csak félhavi bruttó jutalom kifizetésének a lehetőségével tudunk biztonsággal számolni, ami viszont ismét 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, vállalkezési szerződés keretében 2023. év 1–6. havi városmarketing kampány tevékenységünk ellátását és a feladatok

költségráfordítási igényeit, valamint bevételi forrásait mutatja be, melyet elsősorban az eddigi tapasztalataink figyelembevételével, a bázisév gazdasági adataira alapozva terveztünk meg.

A Nyíregyházi Televízióban folytatjuk a már megszokott műsoraink, és természetesen a lehetőségek és igények szerint új műsorok gyártását. 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 készenlélet 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 XXX. évfolyamát élő Nyíregyházi Napló továbbra is az egyik legfontosabb eleme a portfóliónknak. 2023-ban 45 alkalommal tervezzük a megjelenést. A két éve 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 1–6. hónapban a városvezetéssel egyeztetett városmarketing kampányokat 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

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 reklámerkészítés 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 múlt- ra tekint vissza és a lakosság körében a tájékozódás fontos csatornái 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 jelen- léte 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 tovább- fejlesztése</li><li>❖ a projektnyilvánosságokban való nagyobb szerepvállalás</li><li>❖ szélesebb körű piaci kapcsolatok kialakítása</li><li>❖ országos csatornákkal történő további kapcsolatfelvétel, bedolgo- zási 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 meghibá- sodások</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, 2023-ban 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!



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

A [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu) 2021-ben külsőleg teljesen megújult, ezek a fejlesztések mind az arculatot, mind a tartalmakat tekintve 2022-ben is alkalmazkodtak az olvasói igényekhez. A cél, hogy a felület könnyen használható, átlátható, olvasóbarát és informatív legyen. A weboldalon egyre keresettebbé váltak a hirdetési bannerek, így ezen a téren is a lehetőségek növelését tervezzük. A belső adminisztrációs felülete tavaly újult meg. A weboldal olvasottságának fejlesztése érdekében már megszokott, hogy az oldal szerkesztői a Google Analytics rendszerén keresztül rendszeresen vizsgálják a statisztikákat, felmérik, mely cikkek a legnépszerűbbek, milyen jellegű tartalmakra van olvasottsági igény, milyen platformról és honnan érik el a felületet a felhasználók. Céljaink között szerepel 2023-ban az oldalmegtekintések növelése, valamint rendszeres olvasói bázis kialakítása a felületen. A [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu) is megjelenik a Facebookon és az Instagramon, a 2023-as év célkitűzései között szerepel, hogy ezeken a platformokon még aktívabban jelen legyen. A fiatal korosztály tudatos elérése videós, fotós tartalmakkal ezeken az oldalakon is nagy lehetőséget kínál a nagyobb látogatottság eléréséhez, így a Város-Kép Nonprofit Kft. által üzemeltett további médiumok, a Nyíregyházi Televízió és a Nyíregyházi Napló tartalmi – melyek kiemelt szerepet kapnak a [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu) weboldalon – modern formátumban átalakításra kerüljenek, és megjelenjenek a közösségi platformokon. A városi eseményeken való élő bejelentkezések megosztása is megjelenik majd a közösségi oldalakon, továbbá beágyazott formátumban a [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu) weboldalon, ezzel is színesítve a tartalmak kínálatát. 2023 februárjában egy új funkcióval bővült a weboldal, azon látogatók, akik elfogadják az érkező értesítéseket, és aktuálisan böngészik a weboldalt, egy push-üzenet formájában láthatják az éppen legújabban feltöltött hírt – ennek célja, hogy a látogatók még több időt töltsenek a portálon, és az egyes cikkek még szélesebb körbe érhessenek el.

*hellonyiregyhaza.hu*

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

A [hellonyiregyhaza.hu](http://hellonyiregyhaza.hu) oldal és Facebook-oldal 2023-as tervei között szerepel az előző évekéhez hasonlóan, a látogatószám bővítése, valamint a nyíregyházi lakosság tényszerű, hiteles és naprakész tájékoztatása. A további célok között szerepel az is, hogy kibővítsük az oldal követőinek körét. Jelenlegi célcsoportunk a fiatal, középiskolás korosztály volt, de az oldal nyitott más korosztályok felé is.

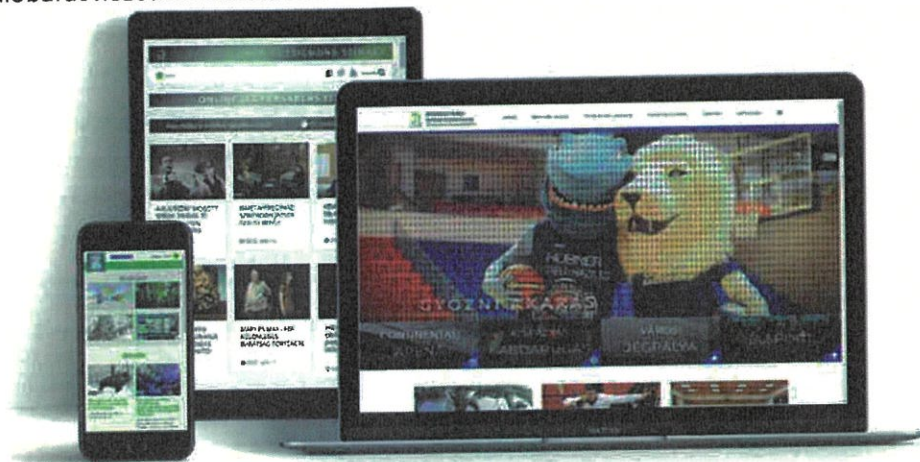
Ahhoz, hogy tovább tudjuk növelni a látogatók számát, növelnünk kell a hellonyiregyhaza.hu Facebook-oldal követőinek számát, hiszen tudjuk, hogy a weboldalak látogatói nagyrészt a közösségi média felületekről érkeznek. Ezért ezt a felületet indokolt még tovább erősíteni.

Kiemelt célunk az is, hogy mindinkább interaktívá tegyük a hellonyiregyhaza.hu Facebook-oldalát. Szeretnénk bevonni követőinket, hogy ennek köszönhetően emelkedjen az interakciók száma, ami szintén azt generálja, hogy több és több embernek ajánlja ki hírfolyamára a Facebook a mi híreinket. Eddig az oldal fizetett hirdetések nélkül üzemelt, 2023-ban kampányszerűen tervezünk költeni az oldalra.

A közösségi média körének átalakulása miatt szükségesnek érezzük új platformon való megjelenésünket. Ezért 2023-ban célunk létrehozni, s tartalommal ellátni egy TikTok oldalt a hellonyiregyhaza.hu-nak.



A XXI. század internetes fejlődése kötelező lépéssé tette a digitális tévéadások internetes sugárzását! Immár több mint 8 éve megtekinthető weboldalunkon a Nyíregyházi Televízió élő adása, legyünk bárhol a világon. Emellett folyamatosan frissülő tévéműsorunkat is felhasználóbarát nézetben tesszük elérhetővé nézőink számára.



## Nyíregyházi Televízió



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

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

A televízióhoz kapcsolódóan a **YouTube-csatornánkat** is fontosnak tartjuk még tovább fejleszteni. A televíziózási szokások változása megköveteli tőlünk, hogy itt is könnyebben megtalálhatóak legyenek a videóink. Jelenleg több mint 9000 db videó tartalom van a csatornánkon.

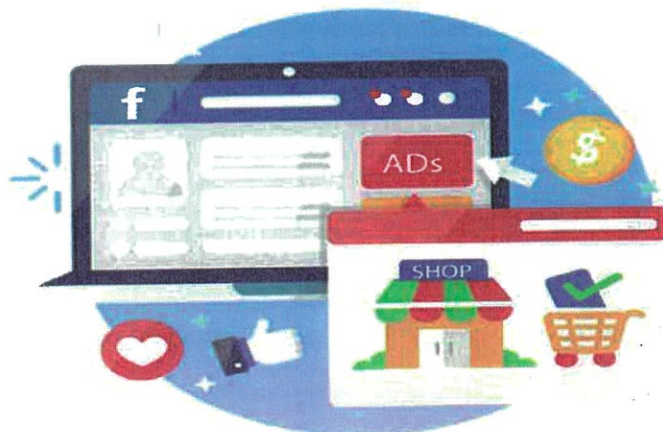
## Nyíregyházi Napló



A Város-Kép Nonprofit Kft. gondozásában megjelenő Nyíregyházi Napló című hetilapot 2023-ban 45 alkalommal vehetik kézhez a nyíregyháziak – a korábbi években megszokott 49–52 helyett –, januárban és februárban

kéthetente (az energiaválság miatt szükséges takarékosági intézkedések következtében), majd hetente 56 500 példányszámban. A lap egyik legfőbb terve, hogy megtartsa a hirdetőit, újabb potenciális hirdetőket érjen el, és az első számú hiteles információforrás legyen a városlakók körében. A gazdasági stabilitás megtartásához a hirdetési tarifák is emelkedtek 2022-höz képest. Tartalmát tekintve a Nyíregyházi Napló célja, hogy 2023-ban is olyan témákat dolgozzon fel, mint: közérdekű, közéleti információk, fejlesztések; programok; sporthírek; helytörténet; emberi sorsok; portrék; sikertörténetek; exkluzív anyagok. A lapnak köszönhetően így első kézből értesülhetnek a városlakók a Nyíregyházát érintő történésekről, eseményekről, programokról, valamint pályázati felhívásokról.

**FACEBOOK**  
MARKETING



8  
000064

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

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

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

A 2023. év gazdálkodásának alapfeltételeit természetesen idén is a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 1/2023. (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 műsoraink: Nyíregyháza Most, Közgyűlés közvetítése, Közgyűlés után, Kult-Óra, Lelátó, Vetítő, a Hét hírei, Állati Zoota, Vízit, VIDOR, Lelátó Extra és a Szieszta Plusz kulturális magazinműsor. Ezeken a műsorokon kívül hétfőtől szombatig gyártunk Híradót, hetente jelentkező ajánlóműsor a Szieszta, mindkettő több Helyi Érték Díjjal is elismert. A 0–24 órás adásmenet többi részét a képűjság szolgáltatásunk teszi ki.
- ❖ **A Nyíregyházi Naplóban** 2023-ban 45 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 2023-ban 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, és tárhelyet igényel.
- ❖ **A [www.hellonyiregyhaza.hu](http://www.hellonyiregyhaza.hu) weboldal** üzemeltetéséhez szintén hozzájárul az önkormányzat üzemeltetési-szolgáltatási szerződésben meghatározott feltételek mellett. A szerződésben társaságunk vállalta az oldal működését biztosító tárhely bérletét, az oldal grafikai arculatának karbantartását, az adminisztrációs felület kezelését, optimalizált mobil és tablet nézet fenntartását, a megrendelői igényeknek megfelelő tartalom előállítását,

folyamatos napi frissítést, bő képi tartalommal, az oldal tartalmának frissítéséhez a városi iskolákkal, ifjúsági és egyéb klubokkal történő folyamatos kapcsolattartást. Az oldalhoz kapcsolódó Facebook-oldal is egyre nagyobb aktivitást mutat.

- ❖ **2023. év január–június közötti időszakban társaságunk vállalozási szerződés keretében biztosítja városmarketing kampányok 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 projekteken 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 vállalozási 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 jó viszonyt 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 2023. évi terv alapjául a 2022. évi sikeres gazdálkodás adatai szolgáltatassanak alapot. A társaság az önkormányzati, illetve piaci bevételeiből kívánja fedezni a tervezett béremelést és minden egyéb 2023-ban jelentkező plusz költségét, ráfordítását.

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

A munkavállalók létszáma 2022-ben 27 főállású dolgozó és 1 fő részmunkaidős dolgozóból állt. A 2023. évi tervezett létszám a főállású munkaviszonyban állók vonatkozásában jelenleg 29 fő. A gazdasági vezetői állást nem kívánjuk idén betölteni, nem is terveztünk vele. Jelenleg a főkönyvelő látja el a feladatát. Felvételre került egy főállású televíziószerkesztő, illetve egy hirdetésszervező munkatárs, aki hosszú évek óta vállalozói jogviszonyban, jutalékos rendszerben végezte feladatát.

	2022. december 31.	2023. tervezett létszám
Főállású dolgozók létszáma	27 fő	29 fő
Részmunkaidőben dolgozók létszáma	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 2023-ra nem készítettünk. Előreláthatólag az online platformjaink miatt kisebb kézi kamerák megvásárlására kerülhet sor.

## II. Tervezett bevételi források alakulása

### 2.1. Az értékesítés árbevételének alakulása

A 2023. év gazdálkodásának alapfeltételeit a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 1/2023. (I. 17.) számú költségvetési rendeletében meghatározott pénzügyi keretek között megkötött szolgáltatási, üzemeltetési szerződések biztosítják a társaság számára.

#### Önkormányzati forrásaink bemutatása:

MEGNEVEZÉS	2022. évi nettó terv	2022. évi bruttó terv	2023. évi nettó terv	2023. évi bruttó terv
Önkormányzati szolgáltatás vásárlás tervezett ellenértéke	211 200	234 474	266 800	302 386
Nyíregyházi Napló lapfelület-vásárlás	58 200	73 914	78 800	100 076
Nyíregyházi Televízió közéleti műsorgyártás	125 000	125 000	135 000	135 000
<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
Városmarketing-kommunikációs szolgáltatás	30 709	39 000	25 000	31 750
<b>Összesen nettó érték:</b>	<b>241 909</b>	<b>273 474</b>	<b>266 800</b>	<b>302 386</b>

Össességében a 2023. évi, önkormányzattal szemben vállalt feladataink ellenértéke nettó 266 800 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 2022. évi várható adatainkhoz viszonyítva, a realitásokat, a szűkülő piacot figyelembe véve 157 000 E Ft-os árbevétellel számoltunk. A várható 154 223 E Ft-os árbevétellel szemben egy 1,02%-os bevételnövekedést prognosztizáltunk, bízva abban, hogy a piac legalább olyan kedvező feltételeket teremt, mint 2022-ben társaságunk számára. Természetesen a piaci bevételeink esetleges szűkülését folyamatosan figyelve, a költségeinket is megfelelően rugalmasan kezeljük, törekedve az eredményességre, az eddig felépített értékeink mentén.

A belföldi értékesítésből a 2022. évi 407 309 E Ft-os bázishoz képest 423 800 E Ft-os árbevételt terveztünk.

## **2.2. Egyéb bevételek**

2022. évben egyéb bevétel jogcímen várhatóan 7 952 E Ft-ra teszünk szert. Ezzel szemben reálisan 2023-ra 7 400 E Ft egyéb bevételre számítunk. 2023. 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 pénzügyintézettől származó kamatbevétellel nem terveztünk.

Bevételi tervünk összességében a várható 407 084 E Ft-tal szemben 431 200 E Ft-os értékkel, 104,08%-on alakult. A bevételi forrásaink aránya jelentősen eltolódott a belföldi értékesítés árbevétele irányába, az egyéb bevételekkel szemben. A bevételi forrásaink növekedésének elsődleges oka, hogy 2022. év végén ismét elnyerve tulajdonosunk bizalmát, vállalkozási szerződést kötöttünk városmarketing kampány bonyolítására, aminek nettó bevétele 25 000 E Ft, továbbá emelkedett a Nyíregyházi Televízió közéleti műsorgyártására fordítható összeg, illetve a Nyíregyházi Napló lapfelület-vásárlásának értéke.

## **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, azzal együtt is, hogy 60,99%-os növekedést láthatunk ezen a soron. A villamosenergia-díjak növekedése jelentős terhet ró az éves gazdálkodásunkra.

Az energiaár-emeléseket figyelembe véve villamos energiára 6 000 E Ft-os, üzemanyagra 3 500 E Ft-os, egy éven belül elhasználódó anyagi eszközökre 2 500 E Ft-os, nyomtatványokra, irodaszerekre 600 E Ft-os költségtervvel számoltunk. Mindenhol tekintettel voltunk a tényadatokra, illetve az áremelkedésekre. Tisztítószerekre 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 az elszámolt óriásplakátok gyártási költsége, kábelek, HDD tárolók, reflektorizzók, USB kábelek, kondenzátorok, elektromos záruk, kötözőzsineg, mikrofon-övcipesz, fénycsövek a stúdióhoz és minden, a felsoroltakhoz hasonló anyagköltség. A bázishoz viszonyítva nem terveztünk emelkedést.

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

Ez a költségterv tartalmazza a társaságunk részére vállalkozások által nyújtott szolgáltatások ellenértékét. A bérleti díj költségtervben 10 000 E Ft költségtervet állítottunk be az igénybe vett szolgáltatások között, a várható tény adattól 29%-kal alacsonyabb költségterven. Itt terveztünk a Nyírinfo Nonprofit Kft.-től, tulajdonosi hozzájárulás mellett a kamerák, szerverek, adásvezérlők éves bérleti díjával, ami az első negyedévet követően megszűnő szerződéses jogviszony, 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 hulladékszállításához használt edények bérletének díja is.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei között szerepel a társaság hirdetései ellenértéke 2 500 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 2 500 E Ft-os értékkel terveztünk, ami 50%-a az előző évi költségnek. Ebben az évben megpróbáljuk az előző évek gondos karbantartásai okán, erre a költségére a legkevesebb forrást lekötöni. Itt kerül nyilvántartásra a Háttérpari Kft.-nek fizetett műsorszóró berendezések karbantartásának havi általánydíja, 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, reklámköltség soron 25 000 E Ft-tal a helyi napilapban, rádiókban, óriásplakátokon és egyéb felületeken megjelenő városi eredmények marketingkampányának költségeit terveztük meg.

Utazási és kiküldetési költség jogcímen 180 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 postaköltségének, illetve a dolgozók Vodafone telefonköltségeinek jogcímen.

A távhődíj 2 500 E Ft-os értékkel, az irodáink, a stúdióink fűtési alap hődíjának ellenértékét fedezi.

Számviteli, könyvvizsgálói szolgáltatásunk díja az 1 300 E Ft-os tervezett értékkel az OZ Audit Kft.-nek fizetett könyvvizsgálati díj havi összegeit, továbbá a pályázataink elszámolását követő független könyvvizsgálatok díját tartalmazza.

A reklámszervezői jutalékok szorosan kapcsolódnak a befolyt bevételeink összegéhez. A Napló, a TV és az online felületek értékesítéséből befolyt bevételek után kifizetett jutalékokat prognosztizáltuk 7 000 E Ft-os értékben, közel 40%-kal kevesebb értékben, mint a 2022-es terv. Ennek oka, hogy egy hirdetésszervező kollégát ettől az évtől nem jutalékos rendszerben, hanem főállásban kívánunk foglalkoztatni.

Takarítás jogcímen 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 jogcímen a 6 115 E Ft-os bázishoz képest minimális növekedést terveztünk, 6 850 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.

Újságírói szolgáltatásként 375 E Ft-ot terveztünk, amely alacsony érték mutatja, hogy a Nyíregyházi Napló 45 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 16 812 E Ft-os várható ténnyel szemben, 14 812 E Ft-os értéket állítottunk be a 2023-as 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 67 580 E Ft értékben. Ez az összeg 8-16 oldalas megjelenéssel, 45 alkalommal fedezi a nyomtatás költségét, közel 40% költségnövekedés mellett. Sajnálatos módon a papírárak az egekbe szöktek, így van némi félelmünk, hogy a gazdasági év során további emelésre is kell számítanunk. Piackutatást végezve, azt tapasztaltuk, hogy más nyomdák jóval ezen árak fölött 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 2022-es terv szintjén számoltunk.

Éjszakai portaszolgálat jogcímen 4 400 E Ft-os értékkel terveztünk a bázis adatra alapozva.

A fotóriporter szolgáltatások között 2 fő vállalkozó havi állandó átalánydíja, továbbá eseti megbízással további 1 fő fotóriporter vállalkozói díja került tervezésre 7 800 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 2 300 E Ft.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások jóval a bázis érték alatt 8 000 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 159 968 E Ft-os várható bázis értékhez képest, az igénybe vett szolgáltatásokra 174 567 E Ft-ot terveztünk 2023-ra, ami 9 %-kal több a várható bázis adatnál. A plusz költségkeret elsősorban az 6 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 7 755 E Ft-os várható bázis értékéhez képest 7 600 E Ft-tal került megtervezésre. A tervezett érték a költségszerkezeten belül szintén nem jelentős tétel.

A tervezett anyagjellegű ráfordítások várható bázis értéke 176 630 E Ft, míg a 2023. évi terv összege 196 817 E Ft, 11,43%-os növekedés mellett, a fentiekben leírt indokok miatt.

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

Béreköltség: A társaság 2022. évi várható éves személyi jellegű várható ráfordításainak értéke: 186 016 E Ft. A 2022-es tervhez képest a 4,78%-os növekedés oka a tulajdonossal egyeztetett 10 %-os differenciált bérfeljesztés. Az egyhavi jutalomnak viszont a tervezéskor nem látjuk biztosítottnak a fedezetét, ezért jutalom jogcímen csak két heti bértömegnek megfelelő jutalom kifizetését állítottuk be a tervünkbe. A személyi jellegű ráfordítások ezen kívül 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. Idén is 200 E Ft/év cafetériát terveztünk a dolgozóink részére kifizetni.

A bérjárulékok összértéke a béreköltség változásával együtt mozog és ebben az évben jelentősen csökkent. A bérek és egyéb kifizetések változásának megfelelő mértékű járuléknövekedést terveztünk 2023. évben is. A tervezett bérjárulékok összege: 23 185 E Ft.

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

A tervezett amortizáció 16 500 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 kísértékű tárgyi eszköz soron elszámolható eszközök (mikrofonok, stúdiólámpák, laptopok, kisebb kamerák) 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 2023. évi behajthatatlan követelések tervezett várható értéke nulla, céltartalékképzést idén sem tervezünk. Egyéb ráfordításként a várható bázis 13 860E Ft-os értékkel szemben 12 765 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.

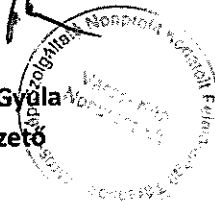
### **3.8. Az eredmény várható alakulása**

Az I. sz. mellékletben szereplő eredmény kimutatási terv bemutatja, hogy a társaság 423 800 E Ft értékesítésből származó árbevétellel, 7 400 E Ft egyéb bevétellel, 0 E Ft pénzügyi műveletek bevételével, 196 817 E Ft anyagjellegű ráfordítással, 203 746 E Ft személyi jellegű ráfordítással, 16 500 E Ft tervezett amortizációval, 12 765 E Ft egyéb ráfordítással, 2023. évre 1 372 E Ft adózás előtti eredményt, mint nyereséget prognosztizál, szemben a 2022-es évre várható, 14 672 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.

Üzleti tervünk mellékleteiben részletesen bemutatásra kerülnek a bevételi forrásaink, költségeink, a várható eredmény alakulása a 2023-es gazdasági évre. Közbeszerzést erre az érve sem tervezünk bonyolítani.

Tisztelettel kérem az üzleti tervünk megismerését, támogatását és elfogadását!

  
Zagyva Gyula  
ügyvezető



000072

## I. számú melléklet

## EREDMÉNYKIMUTATÁS

A tétel megnevezése	2022. évi terv	2022. évi várható	2023. évi terv	2023. ÉVI TERV/2022. évi TERV
B				
Értékesítés nettó árbevétele	407 309	399 132	423 800	104,05%
Aktivált saját teljesítmények értéke				0,00%
Egyéb bevételek	7 005	7 952	7 400	105,64%
III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0,00%
Anyagjellegű ráfordítások	185 935	176 630	196 817	105,85%
Személyi jellegű ráfordítások	194 458	186 016	203 746	104,78%
Értékcsökkenési leírás	17 000	15 878	16 500	97,06%
Egyéb ráfordítások	15 975	13 860	12 765	79,91%
VII. sorból: értékvesztés	0	0	0	0,00%
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI-VII)</b>	<b>946</b>	<b>14 700</b>	<b>1 372</b>	<b>145,03%</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0,00%
VIII. sorból: értékelési különbözet	0	0	0	0,00%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	28	0	0,00%
IX. sorból: értékelési különbözet	0	0	0	0,00%
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>0</b>	<b>-28</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)</b>	<b>946</b>	<b>14 672</b>	<b>1 372</b>	<b>145,03%</b>

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

Város-Kép Nonprofit Kft.				
ÖSSZES				
BEVÉTEL				
	2022. évi terv	2022. 12. 31. várható	2023. évi terv	INDEX 2023. ÉVI TERV. /2022. ÉVI TERV
A. Belföldi értékesítés árbevétele (I+II)	407 309	399 132	423 800	104,05%
I. Önkormányzati szolgáltatás vásárlás ellenértéke	241 909	244 909	266 800	110,29%
Nyíregyházi Napló lapfelület	58 200	58 200	78 800	135,40%
Nyíregyházi Televízió közéleti műsorgyártás	125 000	125 000	135 000	108,00%
<a href="http://www.hellonyiregyhaza.hu">www.hellonyiregyhaza.hu</a>	10 000	10 000	10 000	100,00%
<a href="http://www.nyiregyhaza.hu">www.nyiregyhaza.hu</a> közösségi média kezelése	18 000	18 000	18 000	100,00%
Városmarketing-kommunikáció szolgáltatás	30 709	33 709	25 000	81,41%
II. Önkormányzaton kívüli piaci bevételek (1+2)	165 400	154 223	157 000	94,92%
1. Média reklám bevételek	116 400	113 795	115 000	98,80%
Nyíregyházi Napló sajtótermék hirdetés értékesítés	35 000	32 283	34 000	97,14%
Nyíregyházi Televízió reklám spot/riport értékesítés	32 400	29 987	32 000	98,77%
Szabadtéri reklámhordozó - Közterületi reklámhely értékesítés (ESMA, óriásplakát)	49 000	51 525	49 000	100,00%
2. Médiaszolgáltatás bevétele	49 000	40 428	42 000	85,71%
Nyíregyházi Televízió MTVA műsorgyártás	30 000	27 680	29 000	96,67%

Online iroda - www.nyiregyhaza.hu web, képűjság, plakát értékesítés	13 000	12 743	13 000	100,00%
Projekt nyilvánosság biztosításának ellenértéke	6 000	5	0	0,00%
<b>B. Egyéb bevételek</b>	<b>7 005</b>	<b>7 952</b>	<b>7 400</b>	<b>105,64%</b>
TVAllando - Híradó támogatás 2018.	5800	5080	5880	101,38%
TVAllando - Szieszta támogatás	1200	1880	1520	126,67%
Munkaügyi támogatás	0	0	0	0,00%
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	0	0	0	0,00%
Kerekítések, egyéb bev.	5	1	0	0,00%
Elengedett követelés - ÁFA	0	0	0	0,00%
Fejlesztési céllal elhatárolt támogatás bevétele	0	991	0	0,00%
<b>C. Pénzügyi műveletek bevétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Pénzügyi műv. bevétele - árfolyamnyereség	0	0	0	0,00%
<b>Bevételek összesen (A+B+C)</b>	<b>414 314</b>	<b>407 084</b>	<b>431 200</b>	<b>104,08%</b>

## III. számú melléklet

## Költségek, ráfordítások bemutatása

Város-Kép Nonprofit Kft.				
ÖSSZES				
	2022. évi terv	2022. 12. 31. várható	2023. évi terv	INDEX 2023. évi terv/2022. évi TERV
I. ANYAGKÖLTSÉG összesen	9 100	8 907	14 650	160,99%
Áramdíj - antenna	1400	2116	6000	428,57%
Üzemanyagok	2500	2563	3500	140,00%
Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök	2500	2465	2500	100,00%
Nyomtatvány, irodaszer beszerzése	600	600	600	100,00%
Tisztítószeresek költségei	50	42	50	100,00%
Kiadványok, szakkönyv, folyóirat	50	0	0	0,00%
Egyéb anyag költségek	2000	1121	2000	100,00%
II. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI összesen	168815	159968	174567	103,41%
Szakkönyv, folyóirat előfizetése	150	146	150	100,00%
Bérelti díjak	13900	16767	10000	71,94%
Hirdetés-, reklámköltség (színház, Telekom, Facebook hirdetés)	2300	2522	2500	108,70%
Javítási, karbantartási költségek	5000	5250	2500	50,00%
Városmarketinghez kapcsolódó hirdetés, reklám költség	20000	12500	25000	125,00%
Oktatási, továbbképzési költségek (tűz- és munkavédelem, köt. továbbképzés)	220	244	250	113,64%

Utazási és kiküldetési költségek	150	165	180	120,00%
Postai, távközlési költségek	1200	931	1200	100,00%
Távhó díj	1600	1677	2500	156,25%
Vásár, kiállítás, rendezvény költségek – önk. marketing költség	4000	0	0	0,00%
Számviteli, könyvvizsgálói szolg. díja	1200	1281	1300	108,33%
Érdekvédelmi szervezetek tagdíja	250	250	250	100,00%
Reklámszervezői jutalék	11000	10566	7000	63,64%
Hulladékszállítás	220	175	220	100,00%
Pályázati díj /MARKETING	1000	1095	100	10,00%
Takarítás	2300	2133	2300	100,00%
Műsorgyártási költség	8500	6115	6850	80,59%
Újságírói szolgáltatás	375	360	375	100,00%
Weboldalak, közösségi média üzemeltetése	15460	16812	14812	95,81%
Nyomda ktg.	48600	48119	67580	139,05%
Műsorszórás frekv. haszn. díj Nemz. Média, Magyar Telekom műsorelosztás	1000	560	1000	100,00%
Lapterjesztés, lapellenőrzés	6000	5924	6000	100,00%
Éjszakai portaszolgálat	4390	4380	4400	100,23%
Fotóriporter szolgáltatás	5500	6268	7800	141,82%
Internet	2000	2288	2300	115,00%
Ügyvédi díj	0	0	0	0,00%
Projekt igénybevett/egyéb igénybevett szolgáltatás	1000	0	0	0,00%
Városmarketing-kommunikáció igénybevett szolgáltatás-pályázati díj	1000	0	0	0,00%

Egyéb igénybevett szolgáltatás	10500	13440	8000	76,19%
<b>III. EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI összesen</b>	<b>8020</b>	<b>7755</b>	<b>7600</b>	<b>94,76%</b>
Illetékek	120	795	0	0,00%
Pénzügyi szolg-i díjak, bankkölts.	2000	1983	2500	125,00%
Biztosítási díjak	1700	1070	1100	64,71%
Jogdíj Mahasz, Artisjus, tagsági díj	4200	3907	4000	95,24%
<b>IV. ELÁBÉ összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0		0,00%
Közvetített szolgáltatások	0	0		0,00%
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN (I+II+III+IV)</b>	<b>185935</b>	<b>176630</b>	<b>196817</b>	<b>105,85%</b>
<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>147130</b>	<b>141157</b>	<b>156043</b>	<b>106,06%</b>
Munkavállalók munkabér költsége	125700	123553	138205	109,95%
Nem rendszeres jövedelem (MTVA)	5200	4380	5200	100,00%
Prémium, jutalom	15230	12403	11638	76,41%
Egyszerűsített fogl. bérköltsége	1000	821	1000	100,00%
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	<b>23198</b>	<b>23955</b>	<b>24518</b>	<b>105,69%</b>
Betegszabadság	300	588	500	166,67%
Cafetéria	5600	5500	5800	103,57%
Foglalkozás-egészségügyi szolg.	180	168	168	93,33%
Reprezentációs költségek	1200	1260	1300	108,33%
Egyéb természetbeni juttatás/nyeremények	1300	520	600	46,15%

Egyéb szem.j.kif.megb.d.tisztségvis.jutt. FEB	12868	14574	14600	113,46%
Foglalkoztatót terhelő táppénz hjárulás	100	0	0	0,00%
Egyes meghatározott jutt. Szja - Reprezentáció, üzleti ajándék után	400	346	300	75,00%
Béren kívüli juttatás utáni Szja	1000	825	1000	100,00%
Cégtelefon Szja	250	174	250	100,00%
<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>24130</b>	<b>20904</b>	<b>23185</b>	<b>96,08%</b>
Fizetendő szociális hozzáj. adó	22000	14388	20285	92,20%
Béren kívüli juttatás utáni EHO utalvány, Reprezentáció, üzleti ajándék, cégtelefon után	50	0	0	0,00%
Rehabilitációs hj.	1800	2340	2340	130,00%
EKHÓ	0	3957	0	0,00%
Egyszerűsített fogl. közterhe	280	219	560	200,00%
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>194458</b>	<b>186016</b>	<b>203746</b>	<b>104,78%</b>
<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉS</b>	<b>17000</b>	<b>15878</b>	<b>16500</b>	<b>97,06%</b>
Tárgyévi értékcsökkenés	17000	15878	16500	97,06%
<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK összesen</b>	<b>15975</b>	<b>13860</b>	<b>12765</b>	<b>79,91%</b>
Késedelmi pótlék, önellenőrzési pótlék, munkaügyi kártérítés	0	20	0	0,00%
Késedelmi kamatok	160	1	0	0,00%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,00%
Hányzó, megsemmisült kiv. Immat.eszk. , t.eszk.kiv.ért	0	0	0	0,00%
T.eszk. ellenérték arányában megoszt. áfa	50	108	100	200,00%
Ktg-ek ellenérték arányában megoszt. áfa	1100	758	1100	100,00%

Cégautó adó	1065	936	1065	100,00%
Gépjármű súlyadó, helyi iparüzési adó, Innovációs járulék társasági adó, KATA különadó	13600	11934	10500	77,21%
Behajthatatlan követelés leírt összege	0	0	0	0,00%
Követelések elszámolt értékvesztése	0	0	0	0,00%
Egyéb ráfordítások	0	103	0	0,00%
Építményadó	0	0	0	0,00%
Iparkamarai tagdíj	0	0	0	0,00%
VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	28	0	0,00%
Fizetendő kamatok, kamatjell. ráford.	0	0	0	0,00%
Dev. és valutakészl. átváltási árf.veszt.	0	28	0	0,00%
Köv.köt-ek pü. rendezett árfolyamveszt.	0	0	0	0,00%
RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	15975	13888	12765	79,91%
ÖSSZESEN KÖLTSÉGEK + RÁFORDÍTÁSOK	413368	392412	429828	103,98%

# NYÍRVIDÉK KÉPZŐ KÖZPONT NONPROFIT KFT.

## 2023. ÉVI ÜZLETI TERV

2023. február 28.



Kőhegyi Edit  
ügyvezető

NYÍRVIDÉK  
Képző Központ Nonprofit Kft.  
4400 Nyíregyháza, Báthori u. 20.  
Adószám: 14846810-2-15  
Cg.: 15-09-078956  
Bank: 11744003-20616142

---

## Tartalomjegyzék

1. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ.....	3
2. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA .....	4
2.1. A TÁRSASÁG ADATAI.....	4
2.2. A TÁRSASÁG FELADATAI, TEVÉKENYSÉGE .....	5
3. PIACELEMZÉS, MARKETINGCÉLOK .....	6
4. MŰKÖDÉSI ÉS FEJLESZTÉSI CÉLOK .....	7
5. HUMÁN ERŐFORRÁS GAZDÁLKODÁS.....	8
6. PÉNZÜGYI TERVEK.....	9
6.1. BEVÉTELEK TERVEZÉSE .....	9
6.2. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK TERVEZÉSE.....	11
6.3. ELŐZETES EREDMÉNYTERV .....	15

## **1. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ**

A Nyírvidek Képző Központ Nonprofit Kft. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonában álló közhasznú nonprofit gazdasági társasága.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata (továbbiakban: Tulajdonos) a 2014. április 24. napján, 2020. április 30. és 2021. december 31. napján 2 éves időtartamra meghosszabbított közszolgáltatási szerződésben rögzítettek alapján kizárólagos jogot biztosított Társaságunknak oktatással, neveléssel, képzéssel, illetve egyéb munkaerő piaci szolgáltatásokkal kapcsolatos közfeladatok ellátására.

Továbbá a Tulajdonos a 2022.március 31. napján határozatlan időtartamra kötött üzemeltetési szerződés alapján az MTMI Élményközpont üzemeltetésével kapcsolatos feladatainak ellátásával is megbízott.

A 2023-as üzleti év tervezése során is az üzemeltetésre helyeztük a hangsúlyt, a gazdálkodást is ehhez igazítottuk minél költségtakarékosabb terv kidolgozásával, így erre az évre az alábbi feladatokat szeretnénk megvalósítani:

- **Felnőttképzés:** tréningek megtartása nyíregyházi óvodák vezetői részére
- Óvoda- és iskolaelőkészítő táborok megtartása
- MTMI Élményközpontban biológia-kémia természettudományos élményhetek megtartása
- MTMI Mentortanár találkozó megszervezése
- Nyíregyházi Egyetem nyári egyetemisták kutatásainak beszámolója
- 36. OTDK versenyen részt vett középiskolások és felkészítő tanárainak szervezett kerekasztal beszélgetésének lebonyolítása
- Természettudomány tanár szakos hallgatók szakmódszertani felkészítése, mikro-tanítások tartása

A felnőttképzési törvény elmúlt években lezajlott változása miatt az OKJ rendszer megszűnt, az alapszakmák oktatását 2021-től már csak a szakképzési centrumok végezhetik. Ez a változás 2022-es évtől fordulópontot hozott a Társaság feladatellátása terén. Mivel engedéllyel rendelkező felnőttképzőként működik a Társaság, továbbra is terveik között szerepel színvonalas és költséghatékony felnőttképzések megvalósítása – szakmai képzés, kompetencia fejlesztés, akkreditált pedagógus továbbképzés.

2023. évben az óvodák, iskolák érdeklődésének megfelelően táboroztatási programok lebonyolítását tervezzük. További célunk, hogy egyes foglalkoztatási formákból színvonalas, tartalmas piacképes programcsomagokat állítsunk össze és tegyünk elérhetővé. Célunk, hogy tovább színesítsük a város táboroztatási palettáját az Élményközpont épületének kihasználásával.

A Tulajdonos a EFOP-3.3.6-17-00016 azonosítószámú, „MTMI élményközpont Nyíregyházán” című projekt keretében felújította és berendezte a Báthori u.20. szám alatti ingatlant, melynek hatékony, magas színvonalú, eredményes üzemeltetési feladataival a projektfenntartási időszak végéig a Társaságot bízta meg. Üzemeltetőként a 3 éves fenntartási időszak alatt a pályázati

felhívásban és a Támogatói okiratban foglaltak szerint a Társaság teljesíti kötelező feladatvállalását a Nyíregyházi Egyetemmel együttműködve, amely szerint a pályázati időszakban meghatározott nevelés-oktatási programokat valósít meg.

Az Élményközpont épületének költséghatékony kihasználása keretében természettudományos élményhetek megtartását tervezzük, ahol egyetemi oktatók bevonásával segítséget kaphatnak a diákok a természettudományos ismeretük, valamint a továbbtanulás terén.

A projekt fenntartási kötelezettség teljesítése és a nyári táboroztatás mellett, az épület kapacitásának kihasználását bérbeadással is tervezzük tovább növelni.

A fenti feladatok ellátására 25.000 e Ft működési forrást biztosított a Tulajdonos 2023. évi költségvetéséből, amely magában foglalja a feladatellátáshoz szükséges anyagjellegű és személyi jellegű ráfordításokat.

## **2. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA**

### **2.1. A TÁRSASÁG ADATAI**

**Cégnév:** Nyírvidék Képző Központ Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

**Rövid név:** Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.

**Székhely:** 4400 Nyíregyháza, Báthori u. 20.

**Adószám:** 14644610-2-15

**Cégjegyzékszám:** 15-09-073868

**Statisztikai számjel:** 14644610-8532-572-15

**Törzstőke:** 3 000 000 Ft

**Tulajdonosok:** Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 100%

**Fő tevékenységi kör:** 85.32 Szakmai középfokú oktatás

**Közhasznú tevékenységi körök:** Nevelés és oktatás, képességfejlesztés és ismeretterjesztés

Kulturális tevékenység

Tudományos tevékenység

**Statisztikai létszám:** a 2023. évre tervezett átlagos statisztikai állományi létszám: 2 fő

## 2.2. TÁRSASÁG FELADATAI, TEVÉKENYSÉGE

A 2023-as évet az előző évhez hasonlóan egyértelműen az MTMI Élményközpont üzemeltetési feladata határozza meg.

Az Élményközpont üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás tekintetében a Nyíregyházi Egyetemmel 2022.06.23-án Együtműködési Keretmegállapodást kötöttünk, amely alapján a Nyíregyházi Egyetem kötelezettséget vállalt, hogy 3 éven keresztül saját oktatóival természettudományos versenyt szervez az Élményközpontban.

2023. évben fenti együttműködés keretében további programoknak ad otthont az Élményközpont:

- ✓ MTMI-Mentortanár találkozó (a Nyíregyházi Egyetem mentorai és egyetemistáinak workshop jellegű beszélgetése)
- ✓ NYE Nyári Egyetemisták kutatásainak beszámolója
- ✓ A 36. OTDK versenyen részt vett középiskolások és felkészítő tanáraik kerekasztal - beszélgetése
- ✓ Természettudomány tanár szakos hallgatók szakmódszertani felkészítése, mikrotanítások tartása.

További feladatunkat, az MTMI Élményközpont épületének költséghatékony kihasználását nyári táborok szervezésével és lebonyolításával is tervezzük megvalósítani. Nyári táboroztatást ebben az évben is tervezünk, kihasználva az Élményközpont épületét és felszereltségét. Idei évben biológia-kémia természettudományos élményhét című tematikus táborokat tervezünk augusztus első két hetében két korcsoportban.

Üzleti tervünk készítésekor újabb megkeresésnek köszönhetően újabb egyeztetéseket kezdtünk a város nyári táboroztatásában való részvételünkre vonatkozóan.

A táborokat illetően jelentkezett szülői igényeket figyelembe véve, az idei év július és augusztus hónapjában (a már iskolaérett gyerekek tekintetében) óvoda- iskolaelőkészítő élményhetek megtartását tervezzük.

A projekt fenntartási kötelezettsége és a nyári táboroztatás mellett, az épület kapacitásának kihasználása tanév közben is növekedhet azáltal, hogy a közelben lévő gimnáziumok (pl. Kölcsey Ferenc Gimnázium Krúdy Gyula Gimnázium, Vasvári Pál Gimnázium) diákjai tömbösített órákon látogathatnák a laborokat pl. bemutató órák, tanulói kísérletek, szakkörök stb. vonatkozásában.

A társaság tevékenységeinek másik szegmensét a felnőttképzések jelentik. Társaságunk a tavalyi évekhez hasonlóan ebben az évben is a nyíregyházi óvodák vezetőinek felnőttképzés keretein belül tervez szervezetfejlesztő tréningeket. Az elmúlt években megtartott képzéseink egyértelműen igazolták, hogy mind a vállalkozásoknak, mind a költségvetési szervek munkavállalóinak hasznosak ezek a képzések, éppen ezért fontosnak tarjuk azt elérni, hogy a Tulajdonos önkormányzati társaságainak ill. a fenntartásában lévő költségvetési szerveknél a szükséges képzéseket lehetőség szerint a Nyírvidek végezze, hiszen ez nemcsak a képzés magas színvonalát garantálja, de költséghatékonyaságot is.

### 3. PIACELEMZÉS, MARKETINGCÉLOK

A 2020-ban életbe lépett új szakképzési törvény, valamint a felnőttképzési törvény radikális módosítása alapjaiban formálták át a képzési piacot. 2021-től minden alapszakma a szakképzési centrumok érdekkörébe került, ugyanakkor az egyéb, rövidebb, speciális képzések terén jóval több lehetőség adódhat a piaci körülményekhez gyorsan igazodni tudó egyéb gazdasági szereplők részére.

Működésünk szempontjából elengedhetetlen a piac alapos és gyors elemzése, az alapvető kérdések és megoldandó feladatok pontos meghatározása.

Korábbi képzéseink során tapasztaltakból megállapítható, hogy a jól felkészült, tapasztalt, kellően rugalmas időbeosztással rendelkező oktató nagyon fontos tényező, a képzéseknél a legnagyobb kihívás a minden szempontból megfelelő oktató(k) megtalálása. További kedvező lehetőségünk az üzemeltetésre megkapott Élményközpont épülete, mint új képzési helyszín, hiszen így megvalósíthatóak magas színvonalú képzések költséghatékonyan, hiszen nem merül fel külső helyszín igénybevételének bérleti díja.

Lényeges szempontok a piaci lehetőségek elemzése során:

#### Humán infrastruktúra:

A képzésbe bekapcsolódó személyek vagy a képzést megrendelő munkáltatók elvárásai egyre nagyobbak, széles körűek. Mindig arra törekszünk, hogy a lehető legjobb oktatót kapják a résztvevők, ugyanakkor az oktató leterheltsége is igen meghatározó, és külön figyelembe vesszük az ezzel kapcsolatban felmerült költségek arányát.

#### Tárgyi infrastruktúra:

A képzések tárgyi feltételeit az MTMI Élményközpont mint létesítmény infrastruktúrája, illetve az adott képzés hely és eszköz igényének megfelelő más helyszínhez kötött bérleti szerződés útján biztosíthatóak.

#### Támogatott képzések:

Fontosnak tartjuk a Tulajdonos és az általa fenntartott költségvetési szervek, valamint gazdasági társaságaik munkavállalói számára tartandó tréningeket. Ezek a nagyon hasznos, jellemzően rövid, 12, 16 vagy 20 órás tréningek, képzések a jó csapatszellem kialakítása mellett a dolgozói munkavégzés hatékonyságát és a szervezet iránti elkötelezettséget is erősítik.

#### Önköltséges, piaci alapon szervezett képzések:

A kívánt célok elérése a marketingeszközök kellő körültekintéssel történő hozzárendelésével lehetséges. A legfontosabb marketingeszközünk a fent leírtak szerint maga a szolgáltatás magas színvonala, a minőség, és ennek személyes csatornákon keresztül történő megismertetése a piaci szereplőkkel.

Árképzés: nagy hangsúlyt fektetünk továbbra is arra, hogy a nyújtott szolgáltatásaink magas színvonala mellett az áraink kedvezőbbek maradjanak a piaci versenytársakénál. Az egyes képzéseknél több szempontot is figyelembe veszünk a piaci ár kialakításánál, de mindig figyelünk arra, hogy a képzések közvetlen önköltsége a szerződéses árban megtérüljön, hiszen csak így biztosítható az eredményes gazdálkodásunk.

A nyomtatott médiában évek óta nem hirdettünk, mivel tapasztalataink alapján a célcsoport elérését nem ezeken az eszközökön keresztül tudjuk elérni. Fontos a jó, és informatív honlap működtetése, amelyre a tavalyi évben nagy hangsúlyt fektettünk, illetve a „Facebook” oldalunkkal kiegészítve ezt használjuk a képzések széleskörű megismertetéséhez, hiszen nagyszámú potenciális célcsoporttagot sikerült elérnünk, a megosztások optimalizálásával az elérés hatékonysága tovább növelhető.

## **4. MŰKÖDÉSI ÉS FEJLESZTÉSI CÉLOK**

Általános működési tevékenységünk tekintetében 2023-ra tervezett céljaink:

➤ **Tréningek**

Társaságunk közel 10 éve szervez különböző tréningeket, így jelentős tapasztalatra tett szert ezen a téren. A képzések indításának meghatározó tényezője a megfelelő kereslet, ennek hiányában csak pályázati támogatások igénybevételel lehet sikeresen megfelelő célcsoportot elérni.

2023. évre a Társaság 1000 e Ft összegben tervezett felnőttképzési bevételt, de folyamatosan kéremsük annak lehetőségét, hogy minél kedvezőbb áron nyújtott magas színvonalú tréningek megtartásával minél több ilyen jellegű bevételi forrásunk legyen.

➤ **MTMI Élményközpont**

Üzemeltetési feladatunk keretében tervezzük a projekt fenntartási időszakára vonatkozó programok megvalósítását.

➤ **Nyári táborok szervezése**

Terveink között szerepel a város által kínált táboroztatási lehetőségek növelése az Élményközpont épületének kihasználásával. A tapasztalatok és az előzetes egyeztetések alapján, igen nagy igény merült fel a városban az iskolaelőkészítő táborok szervezésére is a már elbballagó óvodás korosztályban. Ennek megvalósítását a Társaság kiemelt feladatként kezeli a 2023. évre vonatkozóan, tekintettel a biztos bevételi lehetőségre.

## 5. HUMÁN ERŐFORRÁS GAZDÁLKODÁS

2023. évre tervezett létszám alakulása:

	2022. terv	2022. várható	2023. terv
<b>Teljes állományi létszám</b>	7	3	2
Szellemi állomány	7	3	2
<i>ebből teljes munkaidős</i>	3	2	2
<i>ebből részmunkaidős</i>	4	1	0
Fizikai állomány	0	0	0
<i>ebből teljes munkaidős</i>	0	0	0
<i>ebből részmunkaidős</i>	0	0	0

A Társaság munkavállalóinak létszámát igyekeztünk úgy tervezni, hogy az igazodjon az elvégzendő feladatokhoz és minél költséghatékonyabb legyen, ezért 2023. évben az ügyvezető mellett 1 fő főállású munkavállaló bére lett betervezve teljes munkaidőben, valamint megbízással 1 fő, a gazdálkodáshoz tartozó pénzügyi vezetői feladatokra.

Felnőttképzési szakmai vezetői munkakör 2022-ben 4 órás munkaidő beosztásban volt ellátva. 2023. évben ezen munkaköri feladatok átcsoportosításra kerülnek.

## 6. PÉNZÜGYI TERVEK

### 6.1. BEVÉTELEK TERVEZÉSE

A feladatellátás körének változása határozta meg a tervezett bevételeket.

Bevételek alakulása jogcímenként:

Bevétel megnevezése	2022. terv	2022. évi várható	2023. évi terv	2023. terv / 2022. terv %	2023. terv / 2022. várható %
<b>Felnőttképzésből származó bevételek</b>	367	1 182	1 000	272,48%	84,60%
Támogatott IKT képzések bevétele (GINOP-6.1.2)	0	0	0	0,00%	0,00%
Nem támogatott szakmai képzések	0	0	0	0,00%	0,00%
Tréningek, egyéb képzések	367	1 182	1 000	272,48%	84,60%
<b>MTMI verseny tanulói (iskolai) bevétel</b>	1 600	0	0	0,00%	0,00%
<b>Bérleti díjból származó bevételek</b>	0	285	150	0,00%	0,00%
<b>Egyéb szolgáltatási díj bevétel</b>	0	326	4 244	0,00%	0,00%
<b>Értékesítés árbevétele</b>	1 967	1 793	5 394	274,22%	300,84%
<b>Egyéb bevétel megnevezése</b>	2022. terv	2022. évi várható	2023. évi terv	2023. terv / 2022. terv %	2023. terv / 2022. várható %
<b>Támogatások</b>	25 000	25 000	25 000	100,00%	100,00%
<b>Önkormányzati támogatás</b>	25 000	25 000	25 000	100,00%	100,00%
Önkormányzati támogatás	25 000	25 000	25 000	100,00%	100,00%
<b>Pályázati és egyéb fejlesztési támogatások</b>	0	0	0	0,00%	0,00%
GINOP-5.1.4 Transzitprojekt, egyéb fejlesztési támogatási bevétel	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>Egyéb, m.n.s. támogatások</b>	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb támogatás	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>Egyéb, nem támogatásjellegű bevételek</b>	298	7 760	360	120,81%	4,64%
Értékesített tárgyi eszköz, immateriális javak bevétele	0	7 750	350	0,00%	0,00%
Biztosító kártérítése	0	0	0	0,00%	0,00%
Visszairt értékesítés, tervben felüli ÉCS	0	0	0	0,00%	0,00%
M.n.s. egyéb bevételek	298	10	10	3,36%	100,00%
<b>Egyéb bevételek</b>	25 298	32 760	25 360	100,25%	77,41%
Kamatbevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>Pénzügyi műveletek bevétele</b>	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>Bevételek összesen</b>	27 265	34 553	30 754	112,80%	89,01%

#### Felnőttképzésből származó bevételek

A felnőttképzések bevétele az alaptevékenység részeként kerül elszámolásra. Társaságunk a tavalyi évekhez hasonlóan az idei évben is tervezi az elkezdett szervezetfejlesztő tréningek lebonyolítását a nyíregyházi óvodák vezetőinek, amennyiben az Óvodák költségvetési soraiban ez elfogadásra kerül.

A létesítmény kihasználtságát bérbeadás útján továbbra is tervezzük hasznosítani, 2023. évre 150 e Ft-ot tervezünk.

#### Egyéb szolgáltatási díj bevétel

Nyári táboroztatást ebben az évben is tervezünk, kihasználva az Élményközpont épületét és felszereltségét. Idei évben biológia-kémia természettudományos élményhét című tematikus táborokat tervezünk augusztus első két hetében két korcsoportban 400 e Ft bevétellel.

A táborokat illetően jelentkezett gyakori szülői igényeket figyelembe véve, az idei év július és augusztus hónapjában (a már iskolaérett gyerekek tekintetében) óvoda- iskolaelőkészítő élményhetek megtartását tervezzük, melynek szintén az Élményközpont épülete adna helyet, az ebből tervezett bevétel 2 000 e Ft.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata minden évben lehetőséget biztosít valamennyi nyíregyházi lakhellyel rendelkező általános iskolai tanuló részére nyári napközis táborban való részvételre. Ennek értelmében minden nyíregyházi lakhellyel rendelkező, nyíregyházi székhelyű alapfokú iskolában tanuló gyermek jelentkezhet az Önkormányzat által szervezett nyári táborokba. Ebben az évben előzetes egyeztetésnek megfelelően Társaságunk is lehetőséget kaphat megfelelő táboroztatási helyszín biztosításával a nyári táboroztatásban való részvételre. A sikeres táboroztatás megvalósítása nyomán plusz 1 844 e Ft többletbevételünk származhat.

### **Önkormányzati működési támogatás**

A 2023.évi működési feladatok ellátására Nyíregyháza MJV Önkormányzata az előző évvel megegyezően, összesen 25 000 e Ft támogatást biztosított költségvetéséből.

2023. évben az egyéb szolgáltatási tevékenység által elért bevételből származó nyereséget az alaptevékenység finanszírozására fordítjuk, így önkormányzati működési támogatást csak a különbözetre igényeltünk.

A működési támogatás folyósítására az Önkormányzattal kötött feladatfinanszírozási megállapodásban foglaltak szerint két részletben, február 28-ig, illetve június 30-ig kerül sor, melyet a Társaság Közszolgáltatási szerződésében meghatározott oktatással, képzéssel, munkaerőpiaci szolgáltatások nyújtásával összefüggő önkormányzati feladatok – mint közfeladatok – ellátásának finanszírozására, továbbá az MTMI Élményközpont üzemeltetési feladatainak ellátására fordíthat.

### **Egyéb nem támogatásjellegű bevételek**

Értékesített tárgyi eszközökből 350 e Ft összegben terveztünk egyéb bevételt.

**Pénzügyi műveletek bevétele:** Nem terveztünk.

**Összesen alaptevékenység ellátása érdekében tervezett bevételek: 30 754 e Ft.**

## 6.2. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK TERVEZÉSE

### Alaptevékenységhez kapcsolódó, működési költségek

Költségek megnevezése	2022. terv	2022.évi várható	2023. évi terv	2023.terv/ 2022. terv %	2023.terv/ 2022. várható %
Szakmai anyagok beszerzése	120	60	200	166,67%	333,33%
Egyéb készletek, anyagok	180	420	520	288,89%	123,81%
<i>Egy éven belül elhasználandó anyagi eszközök</i>	80	70	150	187,50%	214,29%
<i>Egyéb anyagköltség (tisztítószer, fém bútorszár, lakat, tűzoltó ber., elsőseg.felsz., munkavéd.napló, matrica, csengő)</i>	100	350	370	370,00%	105,71%
Közüzemi díjak (vásárolt energia költségei)	600	0	0	0,00%	0,00%
<b>Anyagköltség</b>	<b>900</b>	<b>480</b>	<b>720</b>	<b>53,33%</b>	<b>150,00%</b>
<b>Költségek megnevezése</b>	<b>2022. terv</b>	<b>2022.évi várható</b>	<b>2023. évi terv</b>	<b>2023.terv/ 2022. terv %</b>	<b>2023.terv/ 2022. várható %</b>
Szállítási költség	0	140	0	0,00%	0,00%
Bérelti díjak	269	276	350	130,11%	126,81%
Javítás, karbantartás	300	430	500	166,67%	116,28%
Hirdetés, reklámköltségek	0	0	0	0,00%	0,00%
Kiküldetési költségek	0	45	80	0,00%	177,78%
Posta, telekommunikáció	841	700	850	101,07%	121,43%
Egyéb igénybevett szolgáltatások	3 415	4 891	4 850	142,02%	99,16%
<i>Oktatói díjak</i>	0	554	500	0,00%	90,25%
<i>Takarítás, vagyonvédelmi szolgáltatás</i>	0	370	500	0,00%	135,14%
<i>Informatikai szolgáltatások</i>	600	920	600	100,00%	65,22%
<i>Jogi szolgáltatás</i>	150	148	150	100,00%	101,35%
<i>Minőségirányítással, szervezetfejlesztéssel kapcsolatos költségek</i>	49	100	100	204,08%	100,00%
<i>Egyéb m.n.s. szolgáltatások (munkavéd.tev., könyvvizsgálat, belső ell., munka- és tűzvéd.szakértői tev., számviteli szolg.)</i>	2 616	2 799	3 000	114,68%	107,18%
<b>Igénybevett szolgáltatások</b>	<b>4 825</b>	<b>6 482</b>	<b>6 630</b>	<b>137,41%</b>	<b>102,28%</b>
<b>Költségek megnevezése</b>	<b>2022. terv</b>	<b>2022.évi várható</b>	<b>2023. évi terv</b>	<b>2023.terv/ 2022. terv %</b>	<b>2023.terv/ 2022. várható %</b>
Hatósági, igazgatási szolg.díjak	30	18	21	70,00%	116,67%
<i>Illetékek, költségtérítések, szakhatósági díjak</i>	0	0	0	0,00%	0,00%
<i>Felnőttképzési akkreditációs, hatósági díjak</i>	30	18	21	70,00%	116,67%
Bankköltségek	236	173	200	84,75%	115,61%
Biztosítási díjak	0	14	0	0,00%	0,00%
<i>Vagyonbiztosítások</i>	0	14	0	0,00%	0,00%
<i>Felelősségbiztosítások</i>	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>266</b>	<b>205</b>	<b>221</b>	<b>83,08%</b>	<b>107,80%</b>
<b>Költségek megnevezése</b>	<b>2022. terv</b>	<b>2022.évi várható</b>	<b>2023. évi terv</b>	<b>2023.terv/ 2022. terv %</b>	<b>2023.terv/ 2022. várható %</b>
ELÁBÉ	0	0	0	0,00%	0,00%
Közvetített szolgáltatások (továbbhárított távközlési költségek)	0	50	0	0,00%	0,00%
Közvetített szolgáltatások, ELÁBÉ	0	50	0	0,00%	0,00%
<b>Anyagiilegű ráfordítások összesen</b>	<b>5 991</b>	<b>7 217</b>	<b>7 571</b>	<b>126,37%</b>	<b>104,91%</b>

### **Anyagköltség**

A bevételekhez hasonlóan az anyagjellegű ráfordítások 2022. évi várható összege is jelentősen elmaradt a 2022.évi tervezettől, melynek oka a közüzemi díjakhoz kapcsolódik, hiszen a 2022.év elején megkötött üzemeltetési szerződés alapján ezen díjak a Tulajdonost terhelik.

2023. évben a felnőttképzéshez és nyári táboroztatáshoz kapcsolódóan terveztünk ahhoz kapcsolódó költséget is, pl. irodaszert, a versenyek megrendezéséhez szükséges anyagköltséget, takarításhoz tisztítószert, egyéb anyagköltséget.

### **Igénybevett szolgáltatások**

A bérleti díjak 350 e Ft tervezett összege vízadagoló automata, software, valamint a tervezett tréningek helyszínének terembérlet díja. Költségmegtakarítási intézkedésként ettől az évtől a postai fiókbérlet lemondásra került.

A Báthori utcai épület működtetésével kapcsolatos rezsiköltségek egy részét (víz, szennyvíz és villamos energia) az Üzemeltetési Szerződésben rögzítettek alapján a Tulajdonos finanszírozza, de a karbantartással, állagmegóvással kapcsolatban – mint gépészeti, elektromos hálózat, technológiai berendezések karbantartása, javítása – felmerült költségek a Társaságot terhelik, így 2023. évre ezekre 500 e Ft összeggel terveztünk.

Főállású munkavállaló saját gépkocsival történő hivatali munkavégzésének ellátására 80 e Ft-ot terveztünk.

Posta, vezetékes és mobil telefon, internet szolgáltatás tervezett díja 850 e Ft.

Vagyonvédelmi szolgáltatás tervezett összege 500 e Ft, amely távfelügyeletet, valamint a tűzjelző rendszer távfelügyeleti díját is tartalmazza.

Informatikai szolgáltatás éves tervezett összege 600 e Ft, így folyamatosan biztosított a Társaság informatikai rendszerének, számítógépeinek zökkenőmentes működtetése.

A Társaság éves beszámolójához szükséges ügyvédi teljességi nyilatkozat kiadásához, valamint egyéb év közben szükséges adatváltozási eljárásához eseti jelleggel jogi képvisellel terveztünk, melynek díja 150 e Ft.

Minőségirányítási rendszer online pro csomag díja 2023. évre 100 e Ft.

Az igénybevett szolgáltatások között elszámolt költségek több mint 76%-a egyéb igénybe vett szolgáltatás, 2023. évre tervezett összege 3 000 e Ft. Ezen a költségsoron kerül elszámolásra többek között munka- és tűzvédelmi szakértői díj 180 e Ft, belső ellenőrzési szolgáltatás 600 e Ft, könyvvizsgálói díj 381 e Ft, a tréningek és természettudományos élményhét szakmai oktatói díja 500 e Ft, az óvada- iskolaelőkészítőkön a résztvevő gyermekek részére étkeztetés biztosítása 800 e Ft, DNS, web és email tárhely szolgáltatási díj 25 e Ft, programhasználati díj 300 e Ft, Költségmegtakarítási intézkedésként 2022.10.hóttól a munka és tűzvédelmi feladatok ellátásának havi díját átalánydíjas szerződés módosításával 45 e Ft-tal csökkentettük.

### **Egyéb szolgáltatások**

Hatósági díjakra tervezett összeg 21 e Ft, bankköltség, biztosítási díjak 200 e Ft.

### Személyi jellegű ráfordítások:

A személyi jellegű ráfordítások tervezett összege 7, 72%-kal több az előző év terv összegétől és 14,84%-kal a tárgyév várható adatától. A növekedés oka egyrészt a minimálbér összegének emelkedése, amely 2023. évben bruttó 232 ezer forint, a bérminimum pedig bruttó 296 400 forint, továbbá a hazai infláció kedvezőtlen alakulása, amely 2022-ben átlagosan 14,5–14,7 százalék körül alakult és várhatóan még így marad 2023.évben is.

Költségek megnevezése	2022. terv	2022.évi várható	2023. évi terv	2023.terv/2022. terv %	2023.terv/2022. várható %
<b>Béreköltség</b>	18 514	17 226	19 228	103,86%	111,62%
Alkalmazottak, megbízottak béreköltsége	18 514	17 226	19 228	103,86%	111,62%
<b>Egyéb személyi jellegű juttatások</b>	150	250	820	546,67%	328,00%
Cafetéria	25	0	400	0,00%	0,00%
Reprezentációs kiadások, tiszleti ajándék	95	192	209	220,00%	108,85%
Béren kívüli juttatások, egyes meghatározott juttatások adókötelezettsége	30	58	211	703,33%	363,79%
Egyéb személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>Bérek járulékai</b>	2 360	2 246	2 600	110,17%	115,76%
Szociális hj.adó, egysz.fogl.közteher	2 360	2 246	2 600	110,17%	115,76%
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	21 024	19 722	22 648	107,72%	114,84%

### Béreköltség

A Társaság munkavállalóinak létszáma 2022. évben minimalizálásra került, mivel az ügyvezető mellett 1 fő teljes munkaidős munkavállaló és 1 fő részmunkaidős munkavállaló végezte a működéshez szükséges feladatokat, megbízással 1 fő pénzügyi vezetői feladatot lát el.

2023.02.01-től a részmunkaidőben alkalmazott felnőttképzési szakmai vezető feladatait munkakör- és bérátcsoportosítással tervezzük ellátni.

Eseti jelleggel, a költségmegtakarítást szem előtt tartva, egyszerűsített foglalkoztatásban tervezzük munkavállalót alkalmazni takarítási, területrendezési feladatok elvégzésére.

2021.és 2022. évben jutalom és prémium kifizetése nem történt, 2023. évben prémium kifizetésével nem tervezzük, jutalommal eredményünk függvényében tervezzük, azaz amennyiben a pozitív gazdálkodás a vártnál jobban alakul, akkor tulajdonosi jóváhagyást követően kerülhet sor bármely juttatási elem kifizetésére. A 2023. évi tervben 10%-os béremelés szerepel.

### Egyéb személyi jellegű juttatások

Cafetéria juttatásra az idei évben bruttó 200 e Ft/fő került tervezésre a hozzá kapcsolódó járulékokkal együtt.

2023. évben a szervezett szakmai programokhoz kapcsolódóan tervezzük 209 e Ft reprezentációs költséggel, illetve a hozzá kapcsolódó közteherrel.

### Bérráfordítások

A bérráfordítások összegét a béreköltséghez viszonyítva tervezzük. Egyszerűsített foglalkoztatás keretében alkalmazottak 35 e Ft közterhe, valamint a béren kívüli és egyéb reprezentációs kiadások

---

127 e Ft közterhe is a soron jelenik meg, munkáltatói kiadásként tervezett szociális hozzájárulási adó 2 438 e Ft.

Értécsökkenési leírás a működési tevékenységre 500 e Ft, melyből kisértékű tárgyi eszköz beszerzést tervezünk.

Egyéb ráfordítások között tervezett 35 e Ft adójellegű fizetési kötelezettség.

**Pénzügyi műveletek ráfordítása:** Nem terveztünk.

**Közbeszerzést 2022-es évben nem tervezünk.**

**Összesen alaptevékenység ellátása érdekében tervezett költségek: 30.754 e Ft.**

### 6.3. ELŐZETES EREDMÉNYTERV

Az eredménytervnek az a sajátossága továbbra is megmaradt, hogy az adózott eredmény tervezetten mindig 0 körül alakul, mivel mindig úgy tervezünk, hogy a vállalkozási tevékenyegen elért többleteredményt az alaptevékenység finanszírozására fordítjuk, és önkormányzati működési támogatást csak arra a részre igényeltünk, amelyet az így elért többleteredmény és az egyéb támogatások már nem fedeznek.

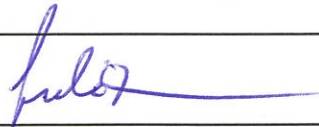
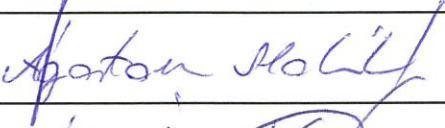
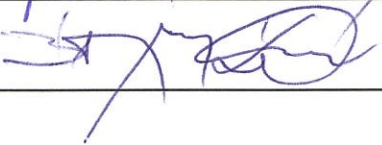

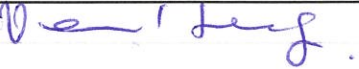




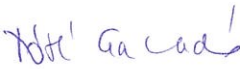
#### Összesített eredményterv

	Megnevezés	2022. terv	2022. évi várható	2023. terv	2023.terv/ 2022. terv %	2023.terv/ 2022.várható %
I.	Értékesítés árbevétele	1 967	1 793	5 394	274,22%	300,84%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00%	0,00%
III.	Egyéb bevételek	25 298	32 760	25 360	100,25%	77,41%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások összesen	5 991	7 217	7 571	126,37%	104,91%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	21 024	19 722	22 648	107,72%	114,84%
VI.	Értékcsökkenési leírás	200	487	500	250,00%	102,67%
VII.	Egyéb ráfordítások	50	30	35	70,00%	116,67%
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	0	7 097	0	0,00%	0,00%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	0,00%	0,00%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0,00%	0,00%
B	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)	0	0	0	0,00%	0,00%
C	Adózás előtti eredmény (A+B)	0	7 097	0	0,00%	0,00%
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0,00%	0,00%
D	Adózott eredmény (+-C-X)	0	7 097	0	0,00%	0,00%

J E L E N L É T I Í V

2023. április 11.

Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottság nyílt ülése

Név	Aláírás
1. <b>Jeszenszki András</b> a bizottság elnöke	
2. <b>Ágoston Ildikó</b> a bizottság tagja	
3. <b>Bajnay Kornél</b> a bizottság tagja	
4. <b>Dr. Rákóczi Ildikó</b> a bizottság tagja	
5. <b>Póka Imre</b> a bizottság tagja	
6. <b>Vassné Harman Gyöngyi</b> a bizottság tagja	
7. <b>Gyula Szabolcs</b> a bizottság tagja	
8. <b>Andó Károly</b> a bizottság tagja	
9. <b>Fodor István</b> a bizottság tagja	
Meghívottak:	
10. <b>Dr. Kovács Ferenc</b> polgármester	
11. <b>Dr. Ulrich Attila</b> alpolgármester	
12. <b>Jászai Menyhért</b> alpolgármester	
13. <b>Dr. Podlovics Roland</b> alpolgármester	
14. <b>Dr. Szemán Sándor</b> címetes főjegyző	
15. <b>Hagymási Gyula</b> polgármesteri kabinetvezető	
16. <b>Dr. Kása Brigitta</b> aljegyző, Hatósági Főosztályvezető	
17. <b>Tóthné Csatlós Ildikó</b> szociális és köznevelési osztályvezető	

000096

18. <b>Dr. Berényi Judit</b> jogász	
19. <b>Kohut Ágnes</b> vagyongazdálkodási osztályvezető	<i>Kohut</i>
20. <b>Fodorné Maksa Márta</b> vagyongazdálkodási osztály ügyintéző	<i>Fodorné Maksa Márta</i>
21. <b>Kirják Róbert</b> Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. ügyvezetője	<i>Kirják Róbert</i>
22. <b>Zagyva Gyula</b> VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. ügyvezetője	
23. <b>Kőhegyi Edit</b> Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft. ügyvezetője	<i>Kőhegyi Edit</i>
24.	
25.	
26.	
27.	
28.	
29.	
30.	
31.	
32.	
33.	
34.	
35.	
36.	
37.	

**JELENLÉTI ÍV**  
a Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság  
2023. április 11. nyílt üléséről

Halkóné Dr. Rudolf Éva

  
.....  
halko

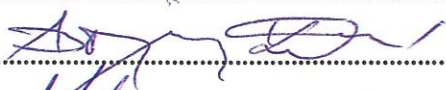
Dr. Tirpák György

.....

Tóth Imre

.....

Bajnay Kornél

  
.....

Major József

  
.....

Smidt Ferenc

  
.....

Dr. Török Tímea titkár

  
.....

**Meghívottak:**

Dr. Kovács Ferenc polgármester

.....

Jászai Menyhért alpolgármester

.....

Dr. Ulrich Attila alpolgármester

.....

Dr. Podlovics Roland alpolgármester

.....

Dr. Szemán Sándor címzetes főjegyző

.....

Dr. Kása Brigitta aljegyző

.....

Hagymási Gyula polgármesteri kabinetvezető

.....

Faragóné Széles Andrea jegyzői kabinetvezető

.....

Kohut Ágnes vagyongazdálkodási osztályvezető

.....

Bozán Zsolt Pályázatok és projektm.ref.vezető

.....

Szűrös Anita gazdasági osztályvezető

.....

Tóthné Csatlós Ildikó szociális és köznevelési oszt.vez.

.....

Doka Diána kulturális osztályvezető

.....

Pató István városfejlesztési és v.üzem. osztályvezető

.....

Gál István városfejlesztési és v.üzem. osztályvezető h.

.....

Tóth Zoltán ellátási osztályvezető .....

Kovács Rita városi főépítész .....

Éva Péter főépítési osztályvezető .....

Bodrogi László közterület-felügyelet vezető .....

Dr. Kovács Ádám közbeszerzési referens .....

Dr. Lőkös Eleonóra közbeszerzési referens .....


Dr. Erdélyi-Mester Enikő közbeszerzési referens .....

Szabó Tamás kulturális referens .....

Bartók Dávid Ipari Park Kft ügyvezetője .....

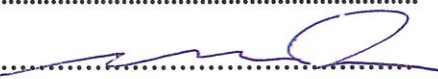
Hajnal- Újhelyi Rita senior szakmai irányító .....

**CÉGVEZETŐK:**


Dr. Pazonyi Péter NYÍRVV Nonprofit Kft. .... 

Joó László NYÍRTÁVHÓ Kft. ....


Gajdos László Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft. ....


Kóhalmi Richárd Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. .... 

Kirják Róbert Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. ....

Pénzes Tibor Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft. .... 


Zagyva Gyula VÁROS-KÉP NONPROFIT KFT. ....


Nagy Attila NYÍRINFO Nonprofit Kft. .... 


Kőhegyi Edit Zsuzsanna Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft ..... 


Furkóné Szabó Mariann Nyíregyházi Turisztikai Nonprofit Kft. ....


Bartók Dávid Nyíregyházi Ipari Park Nonprofit Kft. ....

Hajnal Gusztáv NYSÜ Kft. .... 

Éberhardt Gábor ÉAK Nonprofit Kft ..... 

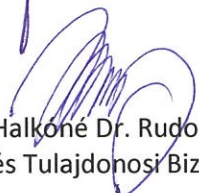
Kántor Roland Nyh-i Ingatlanfejl. Bef. Kft ..... 


KOVÁCSNÉ KULCSÁR MONIKA ..... 


KUTYIGÓ RÓBERT ..... 

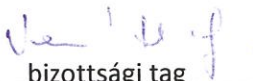
k.m.f.

  
Jeszenszki András  
a Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottság elnöke

  
Halkóné Dr. Rudolf Éva  
a Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság elnöke

  
Tóthné Csatlós Ildikó  
a Bizottság titkára

  
Dr. Török Tímea  
a Bizottság titkára

  
bizottsági tag

000100