

## J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Mely készült Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlése **Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottságának 2025.05.19 -én tartott nyílt üléséről.**

**Halkóné Dr. Rudolf Éva:** Üdvözlök mindenkit a Gazdasági és Jogi, Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottság és a Városstratégiai és Környezetvédelmi Bizottság együttes ülésén. A cégek 2025. évi üzleti terveit fogjuk a mai napon megtárgyalni. Amint látjátok közös ülésünk van. Ez azt jelenti, hogy azokkal a napirendi pontokkal fogjuk elsődlegesen kezdeni, ahol az egyik bizottságot sokkal kisebb mértékben érinti, hogy őket el tudjuk engedni. Tehát először a Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottság és a másik két Bizottság által átfedett cégeknek, azaz a Móricz Zsigmond Színháznak és a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. -nek fogjuk az üzleti tervét tárgyalni, majd azt követően a Gazdasági és Jogi, valamint a Városstratégiai és Környezetvédelmi Bizottság együttes ülésen tárgyalja az átfedéssel érintett napirendi pontokat.

**Ágoston Ildikó:** Szeretettel köszöntök mindenkit. A hét fős Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottságból öten vagyunk jelen.

**Tóthné Csatlós Ildikó:** Igen.

**Halkóné Dr. Rudolf Éva:** Akkor megkérdezzük először is a Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottságot, hogy a jelenlévő bizottsági tagok elfogadják-e a kiküldött napirendi pontokat? Vagy van esetleg módosító javaslatuk, vagy észrevételük ahhoz?

**Ágoston Ildikó:** Aki elfogadja a napirendi pontokat, az kérem szavazzon. Kérem, hogy aki a napirend tervezettel egyetért kézfelemeléssel jelezze. A Bizottság 5 jelen levő tagja, 5 igen szavazattal, egyhangulag elfogadta a napirendi pontokat és annak sorrendjét.

### Napirendi pont:

#### 1.) Előterjesztés Nyíregyháza MJV Önkormányzata tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2025. évi üzleti terveinek véleményezésére

Előterjesztő: Dr. Kovács Ferenc - polgármester

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

Zagyva Gyula - VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. ügyvezetője

A Bizottság véleményez.

### A napirendi pontok tárgyalása

#### 1.) Előterjesztés Nyíregyháza MJV Önkormányzata tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2025. évi üzleti terveinek véleményezésére

**Halkóné Dr. Rudolf Éva:** A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti terve, köszöntjük körünkben Kirják Róbert Igazgató Urat. Ahogy látjuk itt, ez egy nagyon pozitív üzleti terv a 2025. évi, ahogy elolvastam, ami csak örömünkre szolgál, mindannyiunknak. Beruházási fejlesztések is vannak benne. Végre már eljutottatok arra, hogy tényleg meg is érdemlitek, hogy eljutottatok arra a szintre.

**Kirják Róbert:** Igen, mert a covidos évektől kezdve azért a színháznak volt majdnem még nagyobb nehéz éve. Most köszönhetően plusz támogatásoknak, várható pályázati bevételeknek végre nem arról szól az évünk, az évadunk, hogy hát csúnyán szólva nyomorgunk és minden forintért megküzdünk, hanem talán egyel könnyebb lesz, ami nem azt jelenti, hogy lazítunk, mert kő keményen készülünk a következő évadra. Elkészült a Vidor Fesztiválnak a terve. A Szabadtéri Színház előadásaira már hónapok

600001

óta áruljuk a jegyeket. Úgyhogy én bízom benne, hogy szakmailag is ugyanazon a színvonalon fogunk tudni működni, csak kicsit talán a kollégákat jobban megbecsülve.

**Halkóné Dr. Rudolf Éva:** Az nagyon átjön az anyagból, hogy a béremelés is be van tervezve.

**Kirják Róbert:** Ez a befolyt bevételünknek, támogatásunknak a nagy része az a bérfejlesztésre lesz költve.

**Halkóné Dr. Rudolf Éva:** Úgy látom, hogy az állami támogatás is azért pozitív lendületet kapott. És ez összefügg az önkormányzati támogatással is. Az önkormányzati függ össze az állammal.

**Kirják Róbert:** December 31-el járt le az ötéves közös működtetésű szerződése a színháznak. Volt egy három hónapos átmeneti időszak és most április 1-el újabb öt évre megkötjük a szerződést az Önkormányzattal, illetve a Minisztériummal, ennek köszönhetően stabil gazdálkodás várható. Reményeink szerint nem csak 2025-ös évre, hanem az ezt követőekre is.

**Halkóné Dr. Rudolf Éva:** Egész évre visszamenőleg hatályos, vagy áprilistól hatályos?

**Kirják Róbert:** Áprilistól hatályos. Az első három hónap még a korábbi szerződés alapján lett kiszámolva.

**Halkóné Dr. Rudolf Éva:** Kérdés bármelyik bizottsági tag részéről? Vélemény? Hozzászólás?

**Ágoston Ildikó:** Kérdésem lenne. Köszönöm szépen. Igazgató Úr, jól olvastam, hogy tizenegy új bemutató van ebben az évben? Ezt tervezik?

**Kirják Róbert:** Ez a tervünk, igen.

**Ágoston Ildikó:** Ez a reális?

**Kirják Róbert:** Ez kevesebb, mint a korábbi évadokban volt. Tehát mikor átvettem a színházat, kilenc éve még tizenöt bemutató volt, de olyan szinten megnövekedett a műszaki dolgozóknak is a terhe, illetve a színész kollégáknak is, hogy új gondolatokkal kellett a következő évadot megtervezni. Ami azt jelenti, hogy az öt nagy színpadi bemutatóból egy meghívott előadás lesz, a négy kamara színpadi előadás, mármint négy bérletes kamara előadásból egy meghívott lesz és terveink szerint egy gyerek produkciót is meg fogunk nyitni. Tehát ezzel próbáljuk csökkenteni a terheket. Tényleg a végletekig ki van feszítve a munkaideje mindenkinek. Csak egy adat az előző bérletezésnél, amit 2024. szeptemberében zártunk le, 3000-el több bérletet adtunk el, mint egy évvel korábban. Átléptük a húszezret a bérletesek számában. Tényleg a színház a teljesítő képességének a határait feszegette már. Folyamatos fáradtságról panaszkodtak a kollégák. Ez az egy megoldás látszik most, ami nem csak a kollégáknak az érdeke, mert hogy egy kis titkot eláruljak, bár még a bérletértékesítésig van két hetünk, de ez a meghívott produkció például olyan vendégszínészekkel lesz majd látható, mint Csere Péter, Udvaros Dorottya, Varga Ádám. Tehát tudunk hozni ennek az új rendszernek a segítségével olyan arcokat, akiket egyébként a bérletesek csak a Vidor Fesztiválon láthatnak. És minden bérletes egyébként innentől kezdve találkozhat velük. A Kamarában pedig szintén két ismert nevet emelnék ki, a Mucsi Zoltán és Kerekes Éva nevét. Ők is bekerülnek a bérletünkbe. Úgyhogy remélem, hogy ez a változás, ez nem azt fogja jelenteni, hogy a nézőink szomorúbbak lennének, hanem éppen ellenkezőleg.

**Ágoston Ildikó:** Köszönöm szépen. Csak zárójelben megjegyzem, hogy az unokámmal láttuk a Bogyó és Babócat és imádtuk.

**Kirják Róbert:** Nagyon örülök neki. Nagyon kiemelten kezeljük a legkisebb korosztályt is. A következő évadban sem lesz ez másképp.

**Halkóné Dr. Rudolf Éva:** További kérdések, vélemények, hozzászólások vannak-e? Ha nincs, akkor szavazzunk.

**Ágoston Ildikó:** A Köznevelési Bizottság jelenlévő tagjaihoz szólok, hogy aki elfogadja a Móricz Zsigmond Színház 2025. évre szóló üzleti tervét, karfelnyújtással jelezze ezt felém.  
A Bizottság 5 fő jelenlévő tagja 5 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta a határozat-tervezetben foglaltakat és a Bizottság meghozta a **69/2025. (V.19.)** számú határozatát.

**Halkóné Dr. Rudolf Éva:** A VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervének a tárgyalását kezdjük meg. Köszöntjük körünkben Zagyva Gyula Igazgató Urat. Igazgató Úr, kívánod-e szóban kiegészíteni az írásban kiküldött 2025. évi üzleti tervedet?

**Zagyva Gyula:** Nem szeretném, köszönöm szépen.

**Halkóné Dr. Rudolf Éva:** Bizottság részéről kérdés, vélemény, hozzászólás? Parancsolj Képviselő Úr.

**Suszter Csaba:** Kénytelen vagyok szóvá tenni, amit már egyébként többször is egyeztettünk. Tavaly november óta Kistelekszőlőbe egyetlen egy Nyíregyházi Napló példány nem érkezett meg. Ez így nem mehet tovább és most közös erőfeszítéseket teszünk, hogy valami legyen. Két okból is, sőt három okból is. Egyrészt nem kapjuk meg azt, ami jár, minden nyíregyházinak ez alapvetően, ingyenesen járna. A másik dolog, hogy ezért fizet a cég nem keveset a terjesztőknek. A harmadik dolog, hogy mi lesz a ki nem hordott újságokkal? Nahát ez minimum pénzügyi csalás. El nem végzett munkáért fizetünk. Tehát most közösen azon vagyunk, hogy ez rendeződjön ez a történet, mert ez senkinek nem jó. Nekik se. Hát mennyi munkát bele tesznek és nem ér célt. Köszönöm szépen.

**Zagyva Gyula:** Abszolút egyet értek Képviselő Úrral. Ezen próbálunk változtatni és azt a visszajelzést kaptuk éppen hétvégén, hogy most két terjesztőt próbálnak ki ott újat, felváltva fogják és amelyik jobb lesz.

**Suszter Csaba:** Most se kaptuk meg.

**Zagyva Gyula:** Még most jelent meg az újság, tehát most fogják hordani. A mai nap jelenik meg, tehát most fog terjesztésbe kerülni. Azért azt hadd mondjam el, hogy ez egy jelentős probléma és nem csak itt, egyszerűen nincs terjesztő cég. De országosan óriási probléma és amikor régen ezért még normális pénzt lehetett fizetni, voltak rá jelentkezők, most viszont, hát látjuk azért, hogy merre így hogy áll, tehát nincsenek terjesztők. Ez jelentős probléma. Én korábban végeztem ilyen tevékenységet terjesztési vezetőként, egy elég hosszú, bonyolult és komoly munka. Lehet eljön az idő, hogy saját magunknak kell megoldani. Akkor nem tudunk mit csinálni. Tehát, ha ez a cég sem fogja úgy terjeszteni, ugyanis váltottunk terjesztőt, ha ez a cég sem fogja így terjeszteni, mert, hogy lesznek ilyen hibák, akkor jobb ötletünk nekünk se lesz. Hát olcsóbb nem lesz.

**Suszter Csaba:** Javaslatképpen azért felvetném, hogy talán a közmunkaprogramban foglalkoztatott embereket is lehet esetleg és akkor még talán takarékosabb is lenne, számonkérhetőbb lenne. Köszönöm szépen. Egyébként teljesen egyet értek.

**Zagyva Gyula:** Én meg úgy tudom, hogy nem nagyon van oda se munkaerő, de itt lesz kint a kolléga, meg tudjátok kérdezni. Viszont képviselő Úrral megegyeztünk, hogy ha ez sem működik, akkor ő a csoportba beírja és akkor váltunk embert. Teljesen rendben van ez így szerintem. Oldjuk meg. Ez amire kért.

**Halkóné Dr. Rudolf Éva:** Köszönöm szépen. Köszönöm, hogy ezt a párbeszédet velünk is megosztottátok, ahogy érzékeltém, ezt már ti korábban lefolytattátok. Tehát akkor tudjuk ezt a problémát. Nem tudom, a mi városrészünkben nincs, de gondolom máshonnan se, nem jelezték, nincs ilyen gond, de ha van, akkor mindenképpen jelezzétek Igazgató Úrnak, mert akkor tud csak intézkedni. Részletesen le van írva a szöveges előterjesztésben is, az eredmény kimutatás táblázatban is, hogy mi változik a 2024-hez képest a 2025. évben. Te miben látod leginkább a 2025. évnek a nehézségeit?

**Zagyva Gyula:** Hát itt leginkább a munkaerő megtartással lesz probléma, tehát most már inkább az látszik, hogy olyan kevesen vagyunk, tehát ha vannak idősebb képviselők, vagy akik korábban itt dolgoztak, mint ahogy te is, azért ezelőtt mondjuk tizenöt évvel, körülbelül negyvenen dolgoztak itt, jelen pillanatban huszonöten vagyunk, és most is, elmegy Boronkay Ferenc, sokan ismeritek, nyugdíjba, augusztus 1-től. A helyére se hozunk ilyen értelemben senkit, hanem két kolléga veszi át pluszba az ő szerepét. Természetesen a két kollégának ezért többet kell fizetni, de még mindig nem annyit, tehát még ezen is tudunk megtakarítani. Ezt már sok éve így csináljuk egyébként. Ez előbb-utóbb gondot, feszültséget generál. Ugyanakkor a szakmaiságot meg kell tudni tartani. Én nem mondom, hogy ez a kreativitás rovására néha nem megy, de hát erre próbálunk odafigyelni a munkára és azért azt ti is látjátok, önök is látják, hogy olyan szinten felgyorsult a világ, hogy a médiákkal nehéz lépést tartani és mindig új platformokat, újabb dolgokat kell kitalálni ahhoz, hogy érvényesülni tudj, illetve legyen értelme annak, amit csinálsz. És hát persze itt van a Nyíregyházi Napló esete tehát mi is azt gondoljuk, hogy kezdenek az emberek leszokni az ilyen értelmű, papír alapú olvasásról, mert áttolódott minden máshova, ugyanakkor meg van egy jó nagy réteg itt is és máshol is azért akiket nem fogunk elérni más termékkel. De ennek van hátránya, hogy ezt terjeszteni is kell. Azt is tudja mindenki, nem mondtam el, de a város nevében pályáztunk, úgyhogy ezt az ötvennégy pályázatból negyvenötöt sikerrel vettünk. Mondom még egyszer, mi csak a pályázatokat írtuk, illetve hát nekünk is van benne egy-két tervünk, amivel nyertünk. Ez az érdem Nyíregyházáé, a Kulturális Osztályé és a cégeknek az érdeme, mert az ő dolgaikkal pályáztunk.

**Halkóné Dr. Rudolf Éva:** Köszönöm szépen Igazgató Úr. Láthatjuk, hogy ti komolyan veszitek az élethosszig tartó tanulást. Tehát itt meg kell tanulni különböző munkakörökben azt, hogy hatékonyan tudjatok működni. A takarékoság megjelenik a következő évi üzleti tervetekben. További kérdés, vélemény hozzászólás van-e?

**Ágoston Ildikó:** Köszönöm szépen. A Köznevelési Bizottság tagjaihoz szólok, hogy ki az aki szeretne még kérdést feltenni? Észrevétel? Én annyit szeretnék még mondani Igazgató Úr, hogy gratulálok a 40 éve jubileumhoz. A Nyíregyházi TV, tudjuk, hogy 2025-ben ünnepli ezt az évfordulót. Hát ez egy jeles esemény és gondolom, hogy különleges év is lesz. A Köznevelési Bizottság tagjaihoz fordulok, hogy aki elfogadja a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervét, az kézfelnyújtással jelezzen. A Bizottság 5 fő jelenlevő tagja 5 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta a határozat-tervezetben foglaltakat és a Bizottság meghozta a **70/2025. (V.19.)** számú határozatát.

**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE**

**Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsága**

**69/2025. (V.19.) számú**

**h a t á r o z a t a**


**a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.  
2025. évi üzleti tervének véleményezéséről**

**A Bizottság**

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

a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervét 1.625.123 eFt bevétellel, 1.618.042 eFt költséggel, ráfordítással, és 7.081 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2025. május 19.

  
Dr. Ujvári Attila  
a Bizottság elnöke

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./ Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.

000005

**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE**

**Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsága**

**70/2025. (V.19) számú**

**h a t á r o z a t a**


**a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.  
2025. évi üzleti tervének véleményezéséről**

**A Bizottság**

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

a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervét 496.714 eFt bevétellel, 495.436 eFt költséggel, ráfordítással, és 1.278 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2025. május 19.

  
Dr. Ulrich Attila  
a Bizottság elnöke

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.

000006



**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/78 /2025.

Ügyintéző: Fodorné Maksa Márta/Kohut Ágnes

## ELŐTERJESZTÉS

- a Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsághoz –

**Nyíregyháza MJV Önkormányzata tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2025. évi üzleti terveinek véleményezésére**

**Dr. Kovács Ferenc  
polgármester**

**Kohut Ágnes  
Vagyongazdálkodási Osztály vezetője**

törvényességi véleményezést végző  
személyek aláírása:

**Dr. Szemán Sándor  
Címzetes Főjegyző**

**Faragóné Széles Andrea  
Jegyzői Kabinet vezetője**



NYÍREGYHÁZA

WWW.NYIREGYHAZA.HU



1  
000007

**Tisztelt Bizottság!**

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának meghatározásáról, a vagyon feletti tulajdonjog gyakorlásának szabályozásáról szóló 24/2023. (XII.01.) önkormányzati rendelet (Ör.) 3. § (5) 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. § (6) 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 2025. évi költségvetésről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló 2/2025.(II.14.) önkormányzati rendelete alapján az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok elkészítették a 2025. évre vonatkozó üzleti terveiket.

A gazdasági társaságok Felügyelőbizottságai az 2025. évi üzleti terveket megtárgyalták, és azokat valamennyi bizottság a tulajdonosnak jóváhagyásra javasolta.

Az üzleti tervek jelen előterjesztés mellékleteit képezik, így csak röviden foglaljuk össze és véleményezzük a társaságok 2025. 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 működtetésében végzi feladatait.

A 2025-ös üzleti terv készítése során mindenki nagy örömeire jelentős mértékű növekvő forrásokkal számolnak, mely lehetőséget teremt a szakmai tevékenység színvonalasabb, minőségibb végzésére. A menedzsment egyértelműen megfogalmazott célja, hogy számos és méltó feladat várjon minden művészükre, s mindemellett a közönség egyre növekvő számban térjen vissza a színház falai közé.

A 2025-ös évben 11 új bemutatót terveznek, melyből 6 nagyszínpadi produkció (melyből egy a szabadtéri színpadon kerül bemutatásra), 3 kamara színpadi és 2 Bárány Frigyes Stúdió-beli az óvodás korú néző-utánpótlásnak.

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. 2025. évben a Szabadtéri Színpad május végétől fogadja a nézőket. A társaság 2018. óta üzemelteti a megújult Bencs Villát, és 2021. nyaratól a Szindbád Színháztörténeti Múzeum és Rendezvényteret, melyek színes programokkal várják a közönséget 2025. évben is.

A társaság 2025. évre tervezett összes bevétele 1.625.123 eFt, melyből a jegy- és bérletértékesítés, tájékoztatók árbevétele 275.500 eFt, a bérleti díjakból származó bevétel 23.300 eFt, a reklámbevétel 13.000 eFt, az egyéb értékesítés árbevétele pedig 43.000 eFt. A bevételeknél a tájékoztatók bevételi terve 37%-os, a reklámbevétel sora pedig 14%-os növekedést mutat.

2025. évben egyéb bevételként 506.747 eFt központi költségvetési támogatással, ami az előző évihez viszonyítva 15 %-kal magasabb összegben került elfogadásra, 77.561 eFt bérfejlesztési támogatással, 55.000 eFt vállalkozásoktól kapott támogatással, 175.000 eFt pályázati bevételekből származó összeggel, valamint 450.000 eFt önkormányzati támogatással terveznek. Az önkormányzati támogatás összege 20%-kal növekedett az előző évihez képest. A többlettámogatások a tervezett béremelés és az infláció okozta áremelkedések ellentételezésére szolgálnak. A pénzügyi műveletekből származó bevételt 5.000 eFt-ra tervezik.

Az anyagköltségek között az energiahordozókra tervezett összeg alacsonyabb a 2024. évi tervnél. Mérséklődtek az árak mind a villamosenergia, mind a földgáz tekintetében, azonban még így is többszöröse a 2022-es árobbanást megelőző időszak árfekvésének. Ugyanez elmondható a távhő áráról is, ami továbbra is háromszorosa az áremelkedés előtti időszaknak. 2025. évben a vízdíj drasztikus emelkedése okoz nagymértékű többletköltséget, ami jelentősen megterheli a társaság költségvetését. A növekvő üzemenyagárak is nagy hatással vannak a költségek alakulására.

A személyi jellegű ráfordításokra tervezett összeg közel 24%-os növekedést mutat a 2024. évi várható tényadathoz képest. A meglévő munkavállalók megtartása és a betöltetlen álláshelyek feltöltése érdekében elengedhetetlen a tervezett béremelés. A társaság átlagosan 10%-os béremeléssel kalkulált, valamint a színház sajtóságos munkarendje szükségessé teszi a jelentős mértékű túlóra kifizetéseket. A 2024. évben bevezetett munkaidő-beosztás, kiterjesztett munkaidő-keret további túlóra kifizetéseket eredményez. Közhasznú tevékenységüket 103 fő alkalmazottal tervezik ellátni 2025. évben, ami egy fős létszámnövekedést prognosztizál.

2025. évben 107.000 eFt-ban tervez beruházásokat a Színház vezetése. A tervezett beruházások között szerepel a kamara színpad padló cseréje, a nagyszínpadon színpadtechnikai frekvenciaváltók cseréje, a színház Bessenyei tér felőli homlokzatnak festése, világítástechnikai és hangtechnikai fejlesztése.

A Kft. 1.625.123 eFt bevétellel szemben 1.618.042 eFt költséggel, ráfordítással kalkulál, így 2025. évre egy szerény 7.081 eFt összegű adózás előtti eredményt prognosztizál. Az üzleti tervben megfogalmazott szakmai célokat, gazdasági célkitűzéseket megalapozottnak és minden körülmény ideális megvalósulása esetén megvalósíthatónak tartjuk.

adatok eFt-ban

Eredménykimutatás		2024.12.31 várható tény	2025. évi terv	Terv/Tény
I.	Értékesítés nettó árbevétele	346 140	354 800	102,50%
II.	Aktivált saját telj.ért	0	0	0,00%
III.	Egyéb bevételek	1 072 951	1 265 323	117,93%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	652 943	700 949	107,35%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	702 881	872 001	124,06%
VI.	Értékcsökkenési leírás	43 581	40 000	91,78%
VII.	Egyéb ráfordítások	6 044	5 092	84,25%
A.	<b>Üzemi eredmény</b>	<b>13 642</b>	<b>2 081</b>	<b>15,25%</b>
VIII.	Pénzügyi műv.bevételei	9 609	5 000	52,03%
IX.	Pénzügyi műv.ráfordításai	0	0	0,00%
B.	<b>Pénzügyi műveletek eredm.</b>	<b>9 609</b>	<b>5 000</b>	<b>52,03%</b>
C.	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>23 251</b>	<b>7 081</b>	<b>30,45%</b>

## 2. VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.

A Kft. tevékenységének fő célja Nyíregyháza város és vonzáskörzetének lakossága számára közszolgálati műsorszolgáltatás és szolgáltató műsorok biztosítása, majd a 2004-es átalakulást követően helyi lapkiadás, Nyíregyháza MJV honlapjának üzemeltetése, reklám- és PR-szolgáltatás nyújtása, hír- és reklámértékesítés, valamint közvélemény-kutatás végzése.

A társaság által összeállított üzleti terv a megszokott, bázis évre épített módszertan alapján egy reálisan megvalósítható összképet mutat. Tevékenysége a Nyíregyházi Napló, a Nyíregyházi Televízió, a [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu), a [www.hellonyiregyhaza.hu](http://www.hellonyiregyhaza.hu) és kapcsolódó közösségi oldalak üzemeltetéséből, kiadásából, az ESMA Zrt. felé történő közterületi reklámhelyekkel kapcsolatos tevékenységből, online kommunikációs tevékenységek ellátásából áll.

A fenti feladataikon túl a 2025-ös év több fontos mérföldkövet, valamint feladatot ad a társaság számára. A Nyíregyházi Televízió 2025-ben ünnepli 40 éves évfordulóját. Az alkalom apropóján nyílt hetet rendeznek az általános iskolák számára, Ezernyi történet szlogennel marketingkampányt folytatnak a városban, folytatják az évtizedekre visszatekintő műsoraik sugárzását, illetve megújítják az NYTV arculati elemeit.

Feladataik között szerepel az NYTV tartalmának digitalizációja, a Nyíregyházi Napló megújítása, dizájnjának frissítése. Az olvasói igényekhez igazodva a hagyományos médiumaik mellett erősíteni tervezik a közösségi platformon való jelenlétüket, illetve újra indulnak a Marketing Főváros címért.

A Nyíregyházi Televízióban a megszokott műsorok, továbbá 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, ami rendszeres megjelenést biztosít Nyíregyházának az országos televízióban.

A Nyíregyházi Napló az egyik legfontosabb eleme a Társaság portfóliójának. 2025-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 kapcsolódó Facebook oldalakra és TikTok-csatornákra is.

A társaság 2025. évre 489.360 eFt értékesítésből származó árbevételeit tervezett a 2024. évi 492.082 eFt-os bázishoz képest. Egyéb bevétel jogcímen 7.354 eFt-tal terveznek.

A Kft. a 2025. évi bevételeit összeségében 496.714 eFt-tal tervezte, ami a 2024. évi varható 512.213 eFt-hoz képest 3 %-os csökkenést mutat. Ebből az önkormányzati szolgáltatás vásárlás ellenértéke 2025. évben nettó 356.360 eFt. 2025. évben a televízió, a nyomtatott sajtó, a [www.nyiregyhaza.hu](http://www.nyiregyhaza.hu) weboldal üzemeltetése vonatkozásában a tavaly év végén megemelkedett önkormányzati szolgáltatásvásárlással terveznek.

A bevételi forrásainak aránya jelentősen eltolódott a belföldi értékesítés árbevétele irányába az egyéb bevételekkel szemben. Az egyéb bevételek között a céges személygépkocsik baleseteivel kapcsolatos biztosító általi kárrendezés, 1 db céges személygépkocsi értékesítési eredménye, valamint a Híradó és a Szieszta magazinműsor pályázati forrásból befolyó támogatása szerepel, továbbá egy „NYÍREGYHÁZA” térinstalláció beruházásának fejlesztési céllal elhatárolt bevételének visszaírása.

A társaság 2025. évi tervében 215.040 eFt anyagjellegű ráfordítással, 250.695 eFt személyi jellegű ráfordítással, 16.000 eFt tervezett amortizációval, 13.700 eFt egyéb ráfordítással kalkulált. A tervezett

anyagjellegű ráfordítások összege alacsonyabb a 2024-es várható tény értékhez képest. Egyedül a lapterjesztés, lapellenőrzés költsége mutat nagyobb emelkedést a bázishoz viszonyítva. A társaság személyi jellegű ráfordításainak várható értéke 3,58%-kal magasabb, mint a 2024. évi várható tény adat. Ennek fő oka a 2025. évre tervezett 5%-os differenciált bérfeljesztés. Az éves létszámuk a tavalyi évhez képest nem változik. 26 fő főállású dolgozóval és 1 fő részmunkaidőben foglalkoztatott alkalmazottal számolnak.

A beruházási tervet a technikai eszközök sérülékenysége és kora miatt rugalmasan szükséges kezelni. Beruházásait az esetleges meghibásodások szerint fogják végezni. A beruházási tervben szerepel többek között video streamer, statív szett, HD kamera, nyomtató, kamera szett, számítógép, kameraállvány, szünetmentes tápegység, szerver és egy iktató szoftver is.

A társaság 2025. évre 1.278 eFt adózás előtti eredményt prognosztizál, szemben a 2024-as évre várható 1.957 eFt-os nyereséggel.

adatok eFt-ban

Eredménykimutatás		2024.12.31 várható tény	2025. évi terv	Terv/Tény
I.	Értékesítés nettó árbevétele	492 082	489 360	99,45%
II.	Aktivált saját telj.ért	0	0	
III.	Egyéb bevételek	20 131	7 354	36,53%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	237 770	215 040	90,44%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	242 041	250 695	103,58%
VI.	Értékcsökkenési leírás	15 939	16 000	100,38%
VII.	Egyéb ráfordítások	14 504	13 700	94,46%
<b>A.</b>	<b>Üzemi eredmény</b>	<b>1 959</b>	<b>1 279</b>	<b>65,29%</b>
VIII.	Pénzügyi műv.bevételei	0	0	
IX.	Pénzügyi műv.ráfordításai	2	1	
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredm.</b>	<b>-2</b>	<b>-1</b>	
<b>C.</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>1 957</b>	<b>1 278</b>	<b>65,30%</b>

A gazdasági társaságok 2025. évi üzleti terveinek készítését többkörös szakmai egyeztetések, költségvetési kapcsolatok kialakításához átgondolt, jól előkészített előtervek készítése és megfelelő korrigálása előzte meg. A cégcsoport menedzsmentjei az eddigi évek tapasztalatai alapján, többnyire a bázis év várható tény adataira alapozva állították össze terveiket megfelelő körültekintés mellett, figyelembe véve az aktuális gazdasági körülményeket, hatásokat. A terveket megvalósíthatónak ítéljük, ezért a Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottságot kérem azok megtárgyalására és véleményének megfogalmazására annak elfogadásával kapcsolatban.

Nyíregyháza, 2025.05.12.

  
Dr. Kovács Ferenc  
polgármester

Határozat- tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS

KÖZGYŰLÉSE

Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsága

..../2025. (V....) számú

h a t á r o z a t a

a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.  
2025. évi üzleti tervének véleményezéséről

**A Bizottság**

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

a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervét 1.625.123 eFt bevétellel, 1.618.042 eFt költséggel, ráfordítással, és 7.081 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2025. május ....

**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./ Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.

Határozat-tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS

KÖZGYŰLÉSE

Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsága  
..../2025. (V....) számú

h a t á r o z a t a

a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.  
2025. évi üzleti tervének véleményezéséről

**A Bizottság**

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

a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervét 496.714 eFt bevétellel, 495.436 eFt költséggel, ráfordítással, és 1.278 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2025. május ....

**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.

000013<sup>7</sup>



MÓRICZ  
ZSIGMOND  
SZÍNHÁZ

MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ  
NONPROFIT KFT.

2017. évi évi pénzügyi beszámoló  
Nyíregyháza, 2017. március 19.  
www.moriczszinhaz.hu

# ÜZLETI TERV

## 2025

Nyíregyháza, 2025. március 19.

Kirják Róbert  
ügyvezető igazgató



Darainé Peti Judit  
gazdasági igazgató

600014



NYÍREGYHÁZA



## TARTALOMJEGYZÉK

<b>I.</b>	<b>VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ</b> .....	<b>3</b>
<b>II.</b>	<b>A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA</b> .....	<b>6</b>
<b>III.</b>	<b>MŰKÖDÉSI TERV</b> .....	<b>7</b>
a.	Stratégiai és művészeti célkitűzéseink, műsortervünk a 2025-ös évben.....	7
b.	Épület-működtetési céljaink a 2025-ben .....	8
<b>IV.</b>	<b>MARKETING TERV</b> .....	<b>11</b>
a)	Ágazati áttekintés .....	11
b)	Piaci szegmentáció .....	11
c)	Marketing Mix .....	12
<b>V.</b>	<b>SZERVEZETI FELÉPÍTÉS</b> .....	<b>14</b>
<b>VI.</b>	<b>KOCKÁZATBECSLÉS</b> .....	<b>14</b>
<b>VII.</b>	<b>LIKVIDITÁS</b> .....	<b>16</b>
<b>VIII.</b>	<b>PÉNZÜGYI TERV</b> .....	<b>16</b>
1.	Bevételek (1. táblázat).....	16
a)	Jegy- és bérletértékesítés, tájelőadások bevétele.....	17
b)	Bérleti díjak.....	18
c)	Reklámbevétel.....	18
d)	Egyéb értékesítés bevétele.....	19
e)	Egyéb bevételek.....	19
f)	Pénzügyi műveletek bevétele.....	20
2.	Költségek és ráfordítások .....	21
	Anyagjellegű ráfordítás (2. táblázat) .....	21
a)	Anyagköltség .....	21
b)	Igénybe vett szolgáltatások költségei .....	24
c)	Személyi jellegű ráfordítások (3. táblázat).....	26
d)	Egyéb ráfordítások és pénzügyi műveletek ráfordításai (4. táblázat) .....	27
	Egyéb ráfordítások .....	27
	Pénzügyi műveletek ráfordításai .....	28
	2025. évi értékcsökkenés .....	28
<b>IX.</b>	<b>A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. 2025. ÉVI BERUHÁZÁSI TERVE</b> ..	<b>29</b>
<b>X.</b>	<b>A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT 2025. ÉVI KÖZBESZERZÉSI TERVE</b> .....	<b>31</b>
<b>XI.</b>	<b>Eredmény</b> .....	<b>31</b>
	<b>Táblázatok</b> .....	<b>32</b>

000015

## I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Tulajdonos felhívásának megfelelően Társaságunk elkészítette a 2025 évi üzleti tervét. Működési kereteinket a hatályos *Közszolgáltatási szerződés és Fenntartói megállapodás*, a KIM és a Nyíregyháza Megyei Jogú Város között kötött *Támogatói okirat*, és az évente – a Tulajdonos és Társaságunk között - megkötött *Támogatási szerződés* határozza meg.

A Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. sikeres, az ország egyik legnépszerűbb vidéki színházát működtető, gazdaságilag stabil, jól szervezett társaság, mely rendelkezik azokkal a forrásokkal és képességekkel, amelyekkel az alapító okiratban és a *Közszolgáltatási szerződés és fenntartói megállapodás*ban rögzített feladatokat végrehajtsa.

A terv készítésének időszakában elindult a Magyarország Kormánya és a Nyíregyháza Megyei Jogú Város közös működtetést biztosító támogatói okirat megkötésének folyamata, mely további öt évre biztosítja Színházunk működését. Örömmel konstatáltuk, hogy mind a központi, mind a fenntartó támogatásunk növekszik, mellyel az üzleti terv készítésekor már számoltunk.

Célunk továbbra is a művészi építkezés, a minőségi, sokakat megszólítani képes színház életben tartása, sőt modernizálása, a kor kihívásainak megfelelni képes körülmények megteremtése. Játsszóhelyeink száma lehetővé teszi a szellemi színességet, ugyanakkor rendkívül nagy logisztikai kihívás is, és a technikai feltételeket illetően számos terület felújítást igényel.

Az előző években az energiaárak robbanásszerű emelkedése, a magas infláció okozott pénzügyi nehézségeket, melyek mára már némileg mérséklődtek, de a járványt megelőző időszak kiszámíthatósága már a múlté, folyamatos, a változó körülményekhez igazodó alkalmazkodás kíséri tevékenységünket.

A 2020-ban kezdődő pandémiás időszakban erőteljesen csökkent a bérletesek száma és a nézőszám, azonban évről-évre növekedve 2024-re már minden szakmai mutatószámunk esetében elmondható, hogy jelentősen javult, az eladott bérletek száma már szinte eléri a pandémia előtti, mely a jövőre nézve optimizmusra ad okot.

Társaságunk a racionális szakmai és gazdasági döntések, a folyamatos újratervezés eredményeként kiegyensúlyozottan működik, és jövőben is erre törekszünk.

A 2025-ben 11 új bemutatót tervezünk: 6 nagyszínpadi produkciót – melyből egy a szabadtéri színpadon kerül bemutatásra - 3 kamara színpadit, és 2 Bárány Frigyes Stúdió-belit az óvodás korú néző-utánpótlásnak.

Nagyon fontosnak tartjuk a színház falain kívül zajló tevékenységeinket, úgy, mint „Szabadtéri Nyár” és „VIDOR Fesztivál”, melyek évről-évre nagy sikert aratnak, számos nézőt vonzanak. A Szabadtéri Színpad ebben az évben május végétől fogadja nézőket, és itt kerül bemutatásra az eddig nagy sikerrel játszott *Legénybúcsú* című produkciónk folytatása, az Aranylakodalom. A VIDOR Fesztivál forrásai a tervekészítés időszakában még nem teljesek, a fesztivál előkészítése igen hosszú folyamat, programjainak válogatása már zajlik, ez évben is szeretnénk nézőink tetszését és érdeklődését fenntartani, a látogatói elégedettséget növelni.

Több éve üzemeltetjük a megújult *Bencs Villát*, és 2021 nyaratól a *Szindbád Színháztörténeti Múzeum és Rendezvényteret*, melyek a többlettámogatásnak köszönhetően még színesebb programokkal várják majd a nézőket.

Szerződésben rögzített feltételekkel 2020. január 1-től színházunk Magyarország Kormánya és Nyíregyháza Megyei Jogú Város közös működtetésében végzi feladatait, mely 2024.12.31-ig volt hatályos. A szerződést 2025. március 31-ig meghosszabbították – aláírása folyamatban van -, mely alapján a Kormány 110.162.500 Ft támogatást biztosít az első negyedéves működésünkre, és készül a további öt évre szóló támogatói okirat.

A központi támogatásunk összege 15%-kal emelkedik, a tulajdonos az előzetes egyeztetések alapján 450.000 e Ft támogatást nyújt 2025 évre, így biztosítva többletforrást a már égetően szükséges béremelésre és az infláció okozta áremelkedések ellentételezésére.

Az elszabaduló infláció jelentősen növelte, és még mindig növeli az anyag-, és szolgáltatások árait, így a díszletgyártáshoz használt faanyag és vasanyag, a működtetéshez és a produkciók megvalósításához igénybe vett szolgáltatások ára jelentősen növekedett, ezzel jelentős többletköltséget okozva. Az elmúlt 3 évben ezt az

elbontott díszletekből nyert anyagok újrahasznosításával, bemutató átütemezésével ezt kissé kompenzáltuk, azonban a raktáraink készletei végesek, így a tervezett anyag-, és szolgáltatások költségei is növekednek az üzleti évben. Természetesen a többletforrás ellenére az újrahasznosítás és a költséghatékonyság változatlanul prioritást élvez.

A humán erőforrás - elsősorban a képzett műszaki kiszolgáló személyzet - rendelkezésre állása továbbra is nehezíti a működést, emiatt külső szakemberek igénybevételére kényszerülünk.

A jelen és a jövő évadban is célunk, hogy műsortervünkben számos és méltó feladat várjon minden művészünkre. Az elmúlt időszak azt igazolja, hogy a nehézségek ellenére színházunk iránt lankadatlan az érdeklődés, közönségünk egyre növekvő számban tér vissza falaink közé, a nézőszámok és a bevételek alakulása ezt igazolni látszik.

A 2025/2026-as évad műsortervének készítésében az előző évadokhoz hasonlóan Horváth Illés művészeti vezető, Sediánszky Nóra és Rák Zoltán művészeti tanácsadó segíti az ügyvezető igazgató munkáját.

Ez évben is stratégiai feladatként kezeljük a magas színvonalú művészi munka mellett a kulturális piaci részesedésünk megtartását, növelését, a nézők „kiszolgálását”.

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.

A saját erőfeszítéseinken túl a korábbi évekhez hasonlóan bízunk a Tulajdonos vezetésének támogatásában a kultúrateremtő misszióink teljesítéséhez.

Az üzleti év eredményét 7.081 ezer Ft-ra terveztük.

## 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:	2025. január 1-jén: 93 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 valamennyi tevékenységét az alapító okirat tartalmazza

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött Fenntartói megállapodás és Közszolgáltatási szerződés – melynek hatálya 2025 március 31-ig tart - 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 tájelőadások és nemzetközi vendégelőadások száma összesen: minimum 2 előadás

A jelenlegi szerződés lejártát követően a Fenntartóval közösen kerül kidolgozása az új megállapodás és feltétel-rendszer.

### III. MŰKÖDÉSI TERV

#### a. Stratégiai és művészeti célkitűzéseink, műsortervünk a 2025-ös évben

A Móricz Zsigmond Színház 2025-ben is elkötelezett amellett, hogy értékteremtő, kultúraközvetítő intézményként, ugyanakkor a közönség számára felejtethetetlen színházi élményeket, könnyed kikapcsolódást is nyújtó közösségi térként működjön. Az év első bemutatója egy korábbi népszerű előadásunk új epizódjának tekinthető *Bogyó és Babóca újabb kalandjai*. Bartos Erika óvodás korú nézőink által rajongott mesehőseinek történeteit ezúttal is Blaskó Borbála alkalmazta színpadra, ő is rendez belőle számunkra előadást. Ezután a magyar gyermekirodalom szintén kultikus mesehősét, Berg Judit *Ruminijét* keltjük életre Nagyszínpadunkon. Az író *Rumini Tükör-szigeten* című regényéből készült adaptációt Laboda Kornél készítette, az előadáshoz a Firkin zenekar szerzett magával ragadóan dinamikus zenét, így Garajszki Margit rendezésében minden esély adott a gyerekközönség megnyeréséhez. A remélhetőleg sikeres bemutatót követően szintén egy zenés-táncos, ezúttal felnőtt nézőinknek készülő előadás következik: az *Alul semmi*. A kilencvenes évek kultikus angol filmvígjátékának Broadway-musical változatát Terrence McNally és David Yazbek jegyzi, az előadás rendezője színházunk művészeti vezetője, Horváth Illés, koreográfusa Kovács Gergely Csanád lesznek. A tizenégy fős élőzenekarral megvalósuló előadás elsődleges célja ugyan a szórakoztatás, témáját tekintve mégis több érzékeny, a modernkori társadalom kisémbert érintő problematikát, élethelyzetet jelenít majd meg. A Krúdy Kamara első bemutatója 2025-ben Frederico García Lorca *Yerma* című klasszikusa, mely Keresztes Attila rendezésében minden bizonnyal egyedi formanyelven elevenedik meg örökérvényű kérdéseivel. Április tizenkettedikén ismét Nagyszínpadunkon tartunk bemutatót: a Győri Nemzeti Színház igazgatója, Bakos-Kiss Gábor rendezésében *A király beszéde* kerül színre, mely történelmi miliőben emberi, érzékeny, szellemes és megindító történetet mesél el nézőinek. A 2024/2025-ös évad záróakkordjaként megvalósuló kortárs magyar bohózatot - Sente Vajk *Aranylakodalmát* - bérletes nézőink a tavaly bevezetett új szokás szerint a Rózsakert Szabadtéri Színpadon láthatják majd.

Az évad utolsó előadása egyúttal a nyári szezon nyitánya is, a színház iránt érdeklődők 2025-ben is sok meghívott és saját produkcióra válthatnak jegyet szabadtéri

színpadunkon. Ezek között megtalálhatóak lesznek a huszonnegyedik VIDOR fesztivál versenyprogramjába tartozók is. A nemzetközi összművészeti fesztivál idén is a már megszokott módon, nyár végén kerül megrendezésre, látványos módon felpörgetve a város kulturális és turisztikai életét.

A 2025/2026-os évadot az előzőhöz hasonlóan egy széles korosztályi spektrumot megszólító produkcióval indítjuk, *A dzsungel könyve* Dés László—Geszi Péter—Békés Pál szerzőtrío által létrehozott változatával. Ezzel párhuzamosan kamaraszínpadunkon is elkezdjük a munkát, első tervezett premierünk október tizedikén William Somerset Maugham Színház című regényének adaptációját *Csodálatos vagy, Júlia!* címmel Tárnoki Márk állítja színpadra. A Krúdy Kamara következő bemutatója egy az egész társulat által várt esemény: Szervét Tibor érkezik hozzánk, hogy megrendezze Csehov nagy klasszikusát, a *Három nővért*. A 2025. év utolsó bemutatóját Nagyszínpadunkon tartjuk, mely minden bizonnyal nagy közönségkedvenc lesz. Ray Cooney és John Chapman bohózatát, a *Ne most drágám!*-ot a kaposvári Csiky Gergely Színház művészeti igazgatója, Mészáros Tibor rendezi majd, aki nem egy sikeres előadást készített már színházunknak. Két külső helyszínünk, a Bencs Villa és a Szindbád továbbra is folyamatosan megtekinthető kiállításoknak, illetve előadóesteknek, beszélgetéseknek, filmvetítéseknek adnak majd otthont. 2025-ben is törekszünk valamennyi korosztályt megszólító, színes, változatos, különleges programokkal hozzájárulni Nyíregyháza város kulturális életéhez.

## **b. Épület-működtetési céljaink a 2025-ben**

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, szöveggönyvekhez szükséges papír, és akkor még nem beszéltünk a reflektorokról, hangosító-pultról stb., és igen sokba kerül az ingatlanok fűtése, világítása és egyéb rezsiköltsége is.

Mind a villamos-, mind a földgáz energia árára igaz azon megállapítás, hogy a 2022-es árrobbanás a 2025-ös évre tovább mérséklődött, azonban még így is többszöröse az azt megelőző hosszabb időszak alacsonyabb árfekvésének. Ebben a megváltozott helyzetben Társaságunk sokkal megfontolt, átgondolt és racionális energiafelhasználást valósít meg,

és kíván megvalósítani a jövőben is. Villamosenergia költségünk a konzorciumi közbeszerzésnek köszönhetően a 2025-ös évben is tőzsdei ár indexált, s jelentős mértékben függ az euró árfolyamától is. Egy 2024-ben befejezett energetikai fejlesztés keretén belül a hőszivattyús rendszerünk lehetővé teszi számunkra a történelmi épületrészünk - elsősorban a nagyszínpad, a nézőtér, és a közönségforgalmi rész, akár a távhőtől teljesen vagy részben független - fűtését, sőt, a melegebb időszakban a hűtését is. Azonban ez az új, reményeink szerint hatékonyabb rendszer is energiaigényes természetesen, így az áramfogyasztásunk jelentős emelkedésére számítunk a 2025-es évben.

Továbbra is fontos feladatunknak tekintjük, 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.

A 2023-as évtől kezdődően - a jogszabályi követelményeknek megfelelően – energetikai szakreferensi szolgáltatást veszünk igénybe a havi jelentések elkészítéséhez, és teljesítjük a szakhatóságok felé való adatszolgáltatási kötelezettségünket.

A Színház épületenergetikai auditálása folyamatban van, különös tekintettel az elmúlt időszak beruházásainak hatásaira, az esetleges megtakarítások auditor általi hitelesítésére. A HEM (hitelesített energia megtakarítás), mint vagyoni értékű jog értékesítése a beruházásaink megtérülési idejét jelentősen lerövidítheti.

2025-ös év távhő ára – az extrém áremelkedés előtti időszaknak még mindig a háromszorosa - ami továbbra is jelentősen megterheli a költségvetést. Ehhez csatlakozott 2025 elején a víz- és csatornadíjak további emelkedése. Ezen a téren is természetesen a racionális felhasználás a jelszavunk, azonban a vízfogyasztásunk csökkentésére jóval korlátozottabbak a lehetőségeink.

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.

2025-ben terveink között szerepel a Színház épületének a Bessenyei tér felőli homlokzati felújítása, amely beruházás jelentősen növeli majd intézményünk esztétikai megjelenését.

Továbbá terveink között szerepel a Kamara színpad padlójának teljes cseréje, mivel az idő vasfoga igencsak megtépázta ezt a játszóhelyünket, és a következő évadnak már a felújított, stabil, a biztonsági előírásoknak maradéktalanul megfelelő padlózattal kívánunk nekivágni.

A színpadgépészeti berendezések rendszeres felülvizsgálata a szabályoknak megfelelően negyedévente történik, a szükséges javításokat a biztonságos működés érdekében elvégzik. Valamennyi technikai berendezést alávétünk az előírásoknak megfelelő negyedéves, féléves, éves biztonságtechnikai felülvizsgálatoknak. Ezen eszközök felújítására vonatkozóan egy több éves periódusra kiterjedő ütemtervet prezentálunk a Tulajdonos felé, a szükséges anyagi fedezet biztosításának reményében.

Ezen felülvizsgálatokkal összhangban, a Nagyszínpad esetében a 2025 évi terveink között szerepel a biztonsági függöny vezérlésének a cseréje, amely 2001-ben volt utoljára felújítva, valamint időszerűvé vált a színpadtechnikai frekvenciaváltók cseréje, illetve a terelőkerekek cseréje golyóscsapágyas kivitelűre.

Szintén időszerű lenne az egyre növekvő számú nézősereg kényelmét szolgáló, nagyszínpadi nézőtér székeinek újrakárpitozása, illetve a bejárati függönyök cseréje is.

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

Itt – növelve a látogatói elégedettség mértékét – szeretnénk a VR alkalmazást, illetve a virtuális tükröt fejleszteni, illetve optimalizálni.

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

A 2025-ös évben még az eddigieknél is nagyobb figyelmet szeretnénk fordítani a létesítmény természeti környezetének minőségi javítására.

A Szabadtéri Színpad szezonális jellege miatt úgy lett kialakítva, hogy a tetőszerkezet, 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 Szabadtéri Színpadhoz tartozó Rózsakert és az azt övező park, illetve a Szindbád valamint a Bencs Villa parkosított területének szakember általi gondozása szükségszerű, és folyamatos.

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

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**

### **a) Ágazati áttekintés**

A művészetek és a kultúra területén is nélkülözhetetlen a modern marketing. 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. A kulturális marketingszemlélet segít a tervezésben, az aktuális piaci pozicionálásban, a koordinációban, a látogatók és a látogatói szükségletek helyes feltérképezése mellett, sikeresen kivitelezhetővé teszi a jövőbeni cselekvési tervet, segítségével a menedzsment jobban felkészülhet az adott évad eseményeire, akár a váratlan krízishelyzetekre is.

### **b) Piaci szegmentáció**

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 2025-ben is folyamatosan fejlesztjük termékeinket, szolgáltatásainkat, valamint vevőszolgálati, vevőelégedettségi és értékesítési munkánkat. Public Relation tevékenységünkben közönségkapcsolati rendszerünk fejlesztése a cél, az igények felmérésével, prognosztizálásával több területen fejlesztjük továbbra is szolgáltatásaink elemeit. Attól függően, hogy a clienting kommunikációt a nézőink vagy a színház

kezdeményezi, különféle ügyfélkapcsolatokat építünk. Színházunkban igen széles az életkori specifikáció: műsorunk, előadásaink óvodásokhoz, általános iskolásokhoz, középiskolásokhoz, valamint a felnőtt és idősebb korosztályhoz is szólnak. Célunk, hogy valamennyi korosztály számára igényes szórakozást kínáljunk 2025-ben is, 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.

Azt tapasztaljuk, hogy átalakultak a nézői szokások: sokan vesznek bérletet, hogy biztos helyük legyen, de vannak olyanok is szép számmal, akik jeggyel jönnek el az előadásainkra, aminek az eredményeként egymás után telnek be a bérletszünetes estéink is. Megnövekedett azoknak a nézőknek a száma is, akik egy előadást többször néznek meg. Nagy örömünkre a 2024-2025-ös évadban 3676 darabbal több színházbérletet adtunk el, mint előzőleg, ami 23 százalékos emelkedést jelent. Felnőtt nagyszínpadi bérletek száma 14,3 százalékkal, a kamarabérleteké pedig közel 17 százalékkal nőtt az előző évadhoz képest, míg a gyermek bérleteknél átlagosan 25 százalékos az emelkedés.

Ezt az emelkedő tendenciát a jövőben is szeretnénk megőrizni. A gyermek- és ifjúsági korosztály számára maradandó, közösségi kulturális élmények nyújtása, az előadó-művészetekre fogékony szemlélet előmozdítása, a társadalmi egyenlőség jegyében a kultúra eljuttatása mindenkire.

### **c) Marketing Mix**

Megjelenéseinken egységes, jól felismerhető, beazonosítható arculati elemek szerepelnek, egyfajta állandóságot sugallva, ugyanakkor az egyedi, 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 továbbra is. Kommunikációs eszközeink segítségével jól beazonosítható, az általunk képviselt minőséget, márkát tükröző, figyelemfelkeltő, naprakész és értékes információt szolgáltatunk közönségünknek. Az arculathoz hozzátartoznak a színészek is, akik egyébként is estéről estére „arcot” kölcsönöznek a színháznak. Tapasztalat, hogy a nézők szeretnek találkozni és beszélgetni kedvenc szereplőikkel, így igyekszünk minél több felületen lehetővé tenni a „találkozást”. Kommunikációinkban, kampányainkban tudatosan élünk az

ismertségükkel összefüggő előnyökkel, illetve célunk az is, hogy minél jobban felismerjék őket a színház falain kívül is, a város, a megye és országos szinten is megjelenéseinkben. A Móricz Zsigmond Színház műsora összeállítását mindenkor a közönség igényeinek messzemenő figyelembevételével, ugyanakkor az igényes művészi és kulturális követelményeknek megfelelő színvonal biztosításával végzi. Szórakoztató és magas színvonalú kulturális élményekkel távozó, elégedett, és rendszeresen visszatérő látogatói kör kialakítása a célunk - olyan színházi légkör és kultúra megteremtésével, amelyben a minőség és a magas színvonal iránti igény és elkötelezettség természetes. Az általunk szervezett rendezvényeken, általunk üzemeltetett helyszíneken olyan összehangolt műsorpolitikát sikerült kialakítani, amellyel a programok egymást is erősítik, szinergikusan hatnak imázsunk növelésére, a Színházi márkaérték emelésére, bevételeinkre. Az emelkedett nézettségi mutatók, a bérlet- és jegyeladások és a rendezvények bevételei terén elért növekedés azt mutatja: követve és folyamatosan fejlesztve az eddigi irányvonalat, vevőorientált marketingszemléletet, 2025-ben is tovább növelhetjük törzslátogatóinak számát, márkaértékünket megőrizve, növelve az általunk szervezett programokkal és általunk üzemeltetett helyszínek, színészeink egyéni brandjének kialakításával tudatos, szinergikusan felépített műsorpolitikájával tovább építhetjük a Színházról, az itt kapott közösségi élményről kialakult pozitív képet, tovább növelhetjük művészeti színházszakmai és gazdasági eredményességünket.

## V. SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

Szervezeti egység	2024. decemberi zárólétszám	2024. 12. 31-én üres álláshelyek	2025. évi tervezett létszám
	93 fő	10 fő	103 fő
Ügyvezető	1	0	1
Vezetők	3	0	3
Színészek	24	3	27
Művészeti ügykezelés	12	0	10
Gazdasági hivatal, munkaügy	6	1	7
Értékesítés	8	0	9
Műszak	32	4	36
Gondnokság	8	2	10
<b>Összesen:</b>	<b>93 fő</b>	<b>10 fő</b>	<b>103 fő</b>

A 2024-es évben a tervezettől kevesebb létszámmal végeztük tevékenységünket, üres álláshelyünk a színész, a gondnokság, a műszaki és a munkaügy területén vannak. A színpadot kiszolgáló, jelenleg betöltetlen műszaki munkakörökre - világosító, hangosító - még nem sikerült megtalálni a megfelelő munkaerőt, noha erre égető szükség lenne, valamint jelenleg 2 takarítói állás nincs betöltve.

Számos nehézséget okoz a - színház működéségtől idegen - munkaidőkeret-elszámolásának kiterjesztése a művészi, és művészeti munkakörökre. A színházi tevékenységet nagyon nehéz és bonyolult, szoros keretek köré szorítani szinte lehetetlen. Az ezzel együtt járó jelentős mértékben megnövekedett adminisztrációs feladatok ellátására 1 fő dolgozóra lenne szükség a munkaügy területén.

## VI. KOCKÁZATBECSLÉS

- Jelentős kockázatot jelent a jegy- és bérletértékesítésből származó bevétel nagysága, hiszen ez az árbevétel döntő része, a csökkenése az üzleti tervben megfogalmazottak megvalósítására erősen hatással van. A színházi jegybevételt az alábbi tényezők befolyásolhatják leginkább:

- 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 feladatellátást veszélyeztetné, ezt jó műsorpolitikával, közönségbarát környezettel, új szolgáltatásokkal, és a marketing tervünkben felsorolt eszközökkel próbáljuk minimalizálni.

- Az infláció alakulása
- A nagy számban előforduló betegségek az előadások elmaradását okozhatják, melyek pótlása az évad végének kitolódását jelentheti.
- 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, biztosítás kötésével törekszünk kiküszöbölni ezt a kockázatot.
- A Tulajdonos által biztosított forrásból történő béremelések ellenére is számítanunk lehet a jól képzett, a munkaerő piacon keresett műszaki szakemberek hiányára, amely a folyamatos működést veszélyeztetheti, külső szakember igénybevétele többletköltségeket generál. Ennek kiküszöbölését a színházi hiányszakmák jövedelmi viszonyainak további rendezése mellett az élhető munkakörnyezet megteremtésében látjuk, azonban a versenyszférával így sem vehetjük fel a versenyt.
- A munkaidőkeret kiterjesztése a művészi és művészeti munkakörökre jelentős többletköltséget okoz, melyet törekszünk a munkaidőbeosztás szoros követésével ellensúlyozni.
- Tevékenységünk során üzleti partnereink körültekintő megválasztásával minimalizáljuk a beszállítói oldalról lehetséges kockázatokat.
- A tervben jelentős összegű pályázati bevételekkel számolunk, ezek egy része a jövőben kerül kiírásra és elbírálásra, tehát bizonytalan.

## VII. LIKVIDITÁS

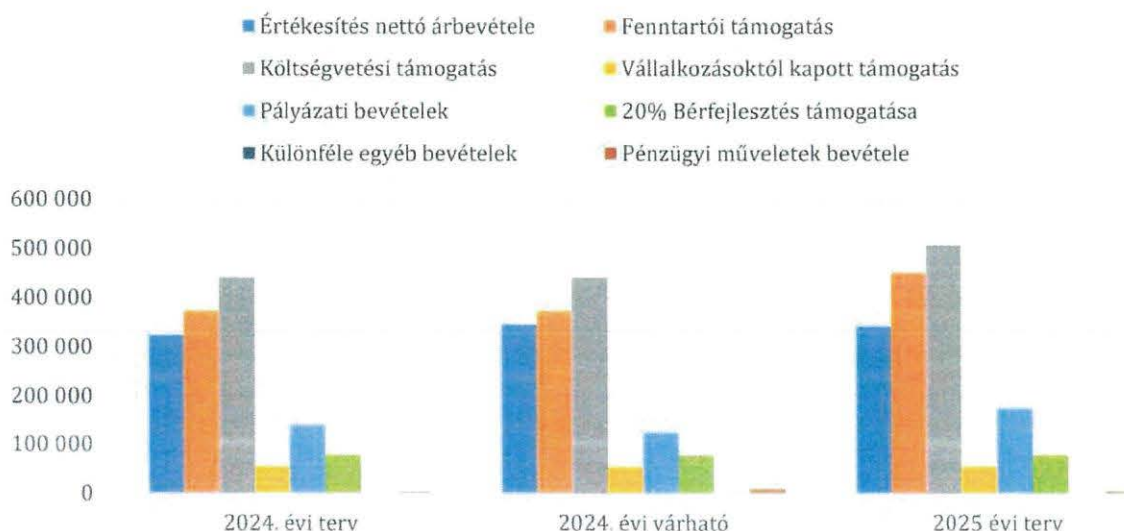
Az üzleti évet jelentős összegű pénzeszközzel nyitjuk, az eredménytartalék, az elhatárolt jegy-és bérletbevételek, és a pályázati előlegek a bankszámlán rendelkezésre állnak. A Színház fizetőképessége biztosított, hosszú évek óta nem jelentkeztek likviditási gondok. A Tulajdonos is hozzájárul a fizetőképességünk megőrzésében, hiszen a szerződésben rögzített határidőben biztosítja a támogatások szükséges összegét, így a likviditás hosszú távon biztosított.

## VIII. PÉNZÜGYI TERV

### 1. Bevételek (1. táblázat)

Társaságunk a 2025 évi összes bevételét magasabbra tervezi mind a 2024 évi tervnél, mind a 2024 évi várhatónál. A Tulajdonos 77,5 millió forint többlettámogatást juttat az üzleti évre, valamint a 2023 évről áthúzódó pályázatok támogatása is 2024 évi bevételt generálnak.

### Bevételek



000029

(ezer Ft.)

Megnevezés	2024. évi terv	2024. évi várható	2025 évi terv	2025 évi terv/2024 évi terv	2025 évi terv/2024 évi várható
Értékesítés nettó árbevétele	323 200	346 140	354 800	110%	103%
Fenntartói támogatás	372 500	372 500	450 000	121%	121%
Központi támogatás	440 650	440 650	506 747	115%	115%
Vállalkozásoktól kapott támogatás	55 000	54 600	55 000	100%	101%
Pályázati bevételek	140 000	124 643	175 000	140%	125%
20% Bérfejlesztés támogatása	77 561	77 561	77 561	100%	100%
Különféle egyéb bevételek	200	2 997	1 015	508%	34%
Pénzügyi műveletek bevétele	4 000	9 609	5 000	125%	52%
<b>Összesen</b>	<b>1 413 111</b>	<b>1 428 700</b>	<b>1 625 123</b>	<b>115%</b>	<b>114%</b>

## Értékesítés nettó árbevétele

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

A tervek alapján a jegy- és bérletbevétel, tájelőadások és egyéb értékesítés bevétele 275.500 e Ft, mely magasabb a 2024 évi tervtől, és meghaladja a 2024 évi várhatót. Az előadások száma várhatóan magas lesz, reményeink szerint a szakmai célkitűzésben felsorolt programokat maradéktalanul végre tudjuk hajtani. Célunk, hogy újra a pandémia előtti szakmai mutatószámokat elérjük, melyhez évről-évre közelebb kerülünk, hiszen a bérletesek száma a 2024/2025-ös évadban már 95%-a 2019/2020-as évad adatainak. A jegy- és bérletbevételt a 2024 évi tervtől és a 2024 évi várhatótól is magasabb összegben terveztük, annak ellenére, hogy a Lázár Ervin Program 2025 évi megvalósításáról még nem állnak rendelkezésünkre konkrét információk, amely rejt magában némi kockázatot. A tájelőadások bevételi terve 5 millió Ft, 3 meghívással számolva, figyelembe véve a költség-haszon elvet teszünk eleget a meghívásoknak. A VIDOR Fesztivál jegybevételét azonos összegre terveztük, mint az előző évi, mert a fizetős programok száma terveink szerint nem változik. A Szabadtéri Színpad otthont ad saját, nagy sikerű előadásainknak, és reményeink szerint jónéhány vendégelőadást is láthatnak majd nézőink. A

000030

jegybevételét magasabbra terveztük a 2024 évi tervnél, azonban a 2024 évi várhatót kizárólag a legideálisabb időjárás esetén látnánk reálisnak, ezért óvatosabb a terv, hiszen az előadások kedvezőtlen időjárás miatti elmaradása csökkenti a bevételt.

Az egyéb értékesítés sor a továbbszámlázott, tájelőadásokhoz kapcsolódó jogdíjakat, a bérleti szerződésekhez kapcsolódó jegyértékesítési jutalékot, és egyéb, fentiekben nem részletezett bevételeket tartalmazza.

## **b) Bérleti díjak**

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

- 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 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 néhány olyan nap, amelyen nincs előadás, illetve vasárnap is lehetőséget biztosítunk a színpadok és az ahhoz kapcsolódó helyiségek bérbe-vételére, a Rózsakert Szabadtéri Színpadot is bérbe adjuk műsorunk függvényében egy-egy produkciónak, melyekből jelentős bevételre tehetünk szert. Jelmez- és egyéb eszközök kölcsönzése is folyik színházunkban, ezek bevétele is itt kerül megtervezésre.

A bérleti díj bevételünket, a Szindbáddal is számolva 23.300 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 mellett egy-egy előadás és egyéb programok (Szabadtéri Nyár programsorozat, VIDOR Fesztivál) támogatása is teret nyert, **13.000 e Ft** a terv. Minden eszközzel dolgozunk azon, hogy e téren is növeljük bevételeinket, az évad során mindent megteszünk, hogy vonzóvá tegyük a reklámfelületeinket a potenciális partnerek számára. A 2024 évi várható reklámbevétel 11.400 e Ft, ebben szerepelnek a barter szerződésekből származó bevételek is. Mivel a reklámszerződések egyrészt a színházi évadhoz, másrészt a VIDOR Fesztiválhoz kapcsolódnak, ezért azonosra terveztük a 2024 évi tervvel, és bízunk abban, hogy a vállalkozások vonzódnak találják reklámfelületeinket.

#### **d) Egyéb értékesítés bevétele**

Itt kerül megtervezésre a Színészház lakói és a bérlők által fizetett rezsiköltség, valamint az egyéb továbbszámolt szolgáltatás, melyet az éves átlagos energiafogyasztás a kihasználtsági mutatók és az energia árak alapján terveztünk 43.000 e Ft-ra, a 2024 évi várható költséggel közel azonos összegben. A terv jóval alacsonyabb a 2024 évi tervtől, hiszen a Szindbád Bisztró a távhő szolgáltatási díját közvetlenül fizeti, ezért már nem szerepel a tervben. Itt kerül elszámolásra a Bencs Villa kávézó és Szindbád ajándékbolt bevétele is.

#### **e) Egyéb bevételek**

##### *- Önkormányzattól kapott támogatás*

Az Önkormányzattal történt egyeztetés alapján a 2024 évinél 77,5 millió forinttal magasabb összegű, 450.000 e Ft a tulajdonos támogatása.

##### *- Központi támogatás*

Társaságunkat Nyíregyháza Megyei Jogú Város, és a Kormány közösen működteti, melynek során a Kulturális és Innovációs Minisztérium az előző 5 évben 440.650 e Ft támogatást nyújtott tevékenységünkhöz, 2025-től újabb 5 évre 15% -al magasabb összegű támogatásban részesülünk, mely 66 milliós többlettámogatást jelent. A támogatói okirat az üzleti terv készítésének időpontjáig még nem készült el, várhatóan ez 2025. március 31-ig megtörténik.

Az önkormányzati és a központi többlettámogatás részben a munkavállalók nagyon várt béremelésének, és a közterhek többletköltségének fedezetéül szolgál, lehetőséget teremt évek óta húzódó felújítási munkálatok, eszközbeszerzések megvalósítására, és igényesebb rekvizitumok kivitelezésére.

A tulajdonos közvetítésével kapjuk meg a támogatást a kulturális szférát érintő, 2022. január 1-től érvényes kötelező béremelés 2025 évi fedezetére.

*- 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 és várható teljesítéssel közel egyezően, 55.000 e Ft-ra terveztük. A VIDOR Fesztivál és az aktuális színházi évad sikereinek fényében bízunk abban, hogy a helyi vállalkozások változatlanul érdekesnek tartják Színházunkat támogatás nyújtására mind az évad, mind a Szabadtéri Nyár, mind a VIDOR Fesztivál tekintetében.

*- Pályázati bevételek*

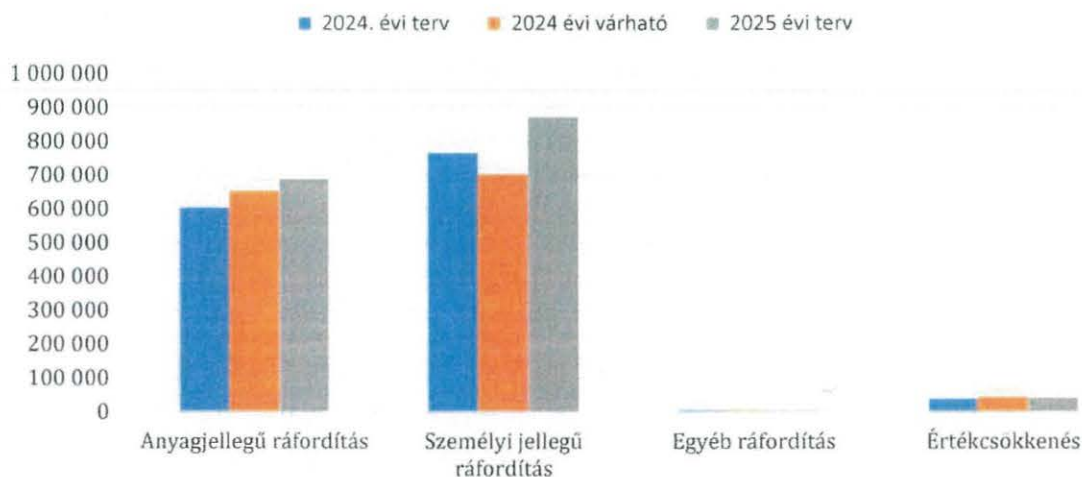
Nagy részben az EMMI tematikus, egyedi támogatási rendszerben elnyert, és a VIDOR Fesztivál pályázati támogatásait tartalmazza, ezen felül rendszeresen kiaknázunk valamennyi pályázati lehetőséget, és több pályázatot sikerül évről-évre elnyernünk. 2025 évben várhatóan számos pályázat megvalósítása megtörténik, és az újonnan kiírt pályázatokat illetően is bízunk a sikerben. A tervezett összeg magasabb a 2024 évi tervnél és a várhatónál is, 175.000 e Ft pályázati támogatással számoltunk.

**f) Pénzügyi műveletek bevétele**

*- Kapott kamatokat és kamat jellegű bevételeket 5.000 ezer forint összegben tervezünk.*

## 2. Költségek és ráfordítások

### Költségek és ráfordítások



(ezer Ft.)

Megnevezés	2024. évi terv	2024. évi várható	2025. évi terv	2025 évi terv/2024 évi terv	2025 évi terv/2024 évi várható
Anyagjellegű ráfordítás	603 466	652 943	700 949	116%	107%
Személyi jellegű ráfordítás	765 604	702 881	872 001	114%	124%
Egyéb ráfordítás	5 932	6 044	5 092	86%	84%
Értékcsökkenés	38 000	43 581	40 000	105%	92%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0%	0%
<b>Összesen</b>	<b>1 413 002</b>	<b>1 405 449</b>	<b>1 618 042</b>	<b>115%</b>	<b>115%</b>

### Anyagjellegű ráfordítás (2. táblázat)

#### Az anyagjellegű ráfordítások

##### a) Anyagköltség

Az anyagköltség 169.870 e Ft-os tervezett összege magasabb a 2024 évi tervnél, és 39%-kal meghaladja a 2024 évi várható költséget, melyet az alábbiakban indokolunk:

### **- Vásárolt anyagok költségei**

- *Produkciónkkal kapcsolatos anyagköltség*

Minden, produkcióval kapcsolatos anyagköltséget magában foglal, mint például díszlet-, jelmez-, bútor-, kellék- stb. költségek. A 2025. évi produkciókkal kapcsolatos anyagköltség az anyagárak jelentős összegű emelkedése, és a műsorra tűzött bemutatók rekvizitjeinek igénye miatt magasabb összegű mind a 2024 évi tervtől, mind a 2024 évi várhatótól. A korábbi évekhez hasonlóan, 2024-ben is nagy mennyiségben használtunk fel a korábbi díszletek szakszerű bontásából visszanyert fa- és vasanyagot. A produkciók megvalósítása során továbbra is törekszünk az újra-hasznosításra, azonban már elapadtak a bontott anyagokból álló raktárkészleteink, valamint biztonsági és esztétikai okok, a művészi koncepció megvalósítása miatt jelentősen növekednek az erre fordítandó költségeink. Ezek tervezett összes költségét 60.700 e Ft-ban határoztuk meg, mely 14%-kal meghaladja a 2024 évi tervet, és 62%-kal meghaladja a 2024 évi várhatót. A jelmezek, fodrászati anyagok tekintetében is várható a költségek emelkedése, hiszen az alapanyagok ára itt is jelentősen nőtt, és a korábban felhalmozott raktárkészletünk lehetőségei végesek, többségük erősen elhasználódott, amit tervezéskor figyelembe vettünk. Természetesen az alkotókat már a megvalósítás korai szakaszában ösztönözzük a raktári készletek áttekintésére, használatára, azonban nézőinket igényes, esztétikus színpad-képpel szeretnénk fogadni, és még nagyobb hangsúlyt fektetünk a munkabiztonságra.

- *Nem produkciókkal kapcsolatos anyagköltség*

Az épület és egyéb karbantartási anyagok költségét mind a 2024 évi tervtől mind a várhatótól kissé magasabbra, 14.650 e Ft-ra terveztük, hisz az épületek, gépek, folyamatos karbantartásához szükséges anyagok ára is ugrásszerűen megemelkedett. Az épületen végzett utolsó felújítás óta eltelt 24 év, és egyre több, használatból eredő hibát kell javítanunk, melyek egy részét képesek vagyunk saját kivitelezésben elvégezni.

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

A nyomtatvány- és irodaszer beszerzést, dekorációs anyagokat, gyógyszereket, tisztítószereket, plakátokat, műsorfüzeteket, szórólapokat stb. tartalmazza. A tervben a 2024 évi tervezetet meghaladva 29.400 e Ft-tal szerepel, hiszen a papír ára és a

nyomdaköltség is tovább emelkedett, és a tisztítószeres ára is folyamatosan emelkedik. Törekszünk a gazdaságos anyagfelhasználásra, jól átgondolt megrendelésekre, és a némileg olcsóbb online megjelenések növelésére, azonban a nézői igények kielégítése megköveteli a nyomtatott kiadványokat is.

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

Áramköltség, vízdíjköltség és gázköltség jelenik meg ezen a költségsoron. Az energia árak soha nem látott emelkedése jelentős többletköltséget generált az elmúlt időszakban, azonban 2024-re ez már mérséklődött. A 2025 évi terv meghaladja az előző évi tervet és a várható költségeket is. Az előző évben pályázat keretében hőszivattyút szereztünk be a történelmi épület fűtésére-hűtésére, melyek használatba vétele ezt követően történik, így a villamosenergia fogyasztás költségét magasabbra terveztük, előzetes tapasztalatok hiányában pusztán becslések alapján készült a terv. A jelenlegi energia-piaci helyzet olyan nagy volatilitást generál az energia árakban, hogy a tervezhetőség bizonytalan. 2024-ben a vízdíj drasztikus emelkedése okozott jelentős többletköltséget, a tervben magasabb összeg szerepel az előző évi tervezettnél, és a várható teljesítésnél is. Az általunk üzemeltetett ingatlanok jelentős zöldfelülettel rendelkeznek, így az öntözés kulcsfontosságú a növényzet állagának megőrzéséhez. Természetesen mindezek mellett folyamatosan ügyelünk a takarékos, ésszerű energiafelhasználásra, azonban az épületek száma, méreteik, és a magas előadás- és nézőszám miatt a fogyasztás visszafogására lehetőségeink korlátozottak. 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 5.000 e Ft. Folyamatosan törekszünk a jól szervezett, optimális szállítási, utaztatási tevékenységre, azonban az üzemanyag árának emelkedése váratlan plusz költségeket eredményezhet.

## **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 2025 évi terve magasabb a 2024 évi tervtől, és magasabb a 2024 évi várható teljesítéstől.

- A szállítási díjat az előző évi tervtől és a várható teljesítéstől magasabbra terveztük, a növekvő üzemanyagárak és a tervezett tájelőadások okozta szállítási költségek növekedése miatt.
- A bérleti díjak 34.300 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 bérlését is. A bérelt ingatlanok díja január 1-től emelkedett, így magasabb összegű a tervezett bérleti díj.
- A karbantartási költségeket az előre ütemezett, rendszeresen végzett karbantartási költségek számbavételével, és az esetlegesen felmerülő karbantartások becslésével került megállapításra. Elsősorban az elhasználódott színpadtechnika berendezések, egyéb technikai berendezések – melyek jó része már 24 éve került beépítésre – javítása, karbantartása költséges, de valamennyi szolgáltató évről-évre emeli a díjakat. A karbantartási költségeket mind a 2024 évi tervtől, mind a várható teljesítéstől magasabbra terveztük, 37.400 e Ft összegben. Számos technikai berendezésünk karbantartását végző vállalkozók jeleztek áremelést, mellyel számoltunk a tervezés során.
- A hirdetés-, reklám-, propaganda költségek során a 2024-as várható költségekkel és tervvel azonos nagyságrendben számoltunk, 22.300 e Ft költséget látunk indokoltnak, törekszünk az ingyenes, illetve online felületeket, a költséghatékonyabb megoldásokat igénybe venni.
- Az oktatás- és továbbképzés költségeiben szerepel 2 fő képzése, 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.**

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások tervezett összeg magasabb a 2024 évi tervtől és kissé alacsonyabb a 2024 évi várható teljesítéstől. A 2024/2025-ös és a 2025/2026-os évad tervezése is a társulat szakmai összetételét legoptimálisabban kihasználva történt, azonban így is lesznek vendégművészeink, valamint statiszták, zenészek, akik nem állnak alkalmazotti jogviszonyban Társaságunkkal.

*Részletes ismertetés:*

- A 2025. évre a **fellépti díjak** magasabb összegben kerültek tervezésre, mint a 2024 évi, és kissé magasabban a 2024 évi várhatótól, hiszen az elkészült évad terv szereposztásai alapján igénybe vesszünk fellépti díjas művészeket. Amennyiben a költségelemen túllépés keletkezik a magasabb előadászámból, vagy a több bérletszünetes előadásból adódóan, úgy magasabb bevételt generál, ami fedezetet nyújt a többletköltségekre.
- A **statisztadíjak** tervezett összege 12.000 e Ft, mely alacsonyabb a 2024 évi tervtől, és magasabb a várható teljesítéstől. melyet szintén az évadtervvel összhangban állapítottunk meg.

*Mind a fellépti díjak, mind a statisztadíjak tekintetében a produkciók szakmai megvalósítása során adódhatnak a tervtől eltérő rendezői koncepciók, változhat a szereposztás, így a költségek eltérhetnek a tervtől.*

- Az **alkotói díjak** (rendező, tervező, dramaturg stb.) a műsortervnek megfelelően kerültek megtervezésre.
  - Fentiek mellett az egyéb igénybe vett szolgáltatások díja magába foglalja a **VIDOR Fesztivál** és a **Szabadtéri Színpad** programjainak szolgáltatási költségeit is. A Szabadtéri Nyár programsorozat előadási a tervkészítés időszakában kerülnek kiválasztásra, a VIDOR Fesztivál megvalósításának forrásai a terv készítésének időszakában még nem teljesek, így a költségei is ezt követően válnak véglegessé.
- Az üzemeltetéssel kapcsolatos igénybe vett szolgáltatások tartalmazzák a rezsiköltségeket, a fenntartással kapcsolatos költségeket és az egyéb szolgáltatásokat.**

A terv adatok összességében 175.582 e Ft-os összege 7%-os növekedést mutat a 2024. évi tervhez képest, és 5% -al magasabb a várható teljesítéstől.

- A tervezett *rezsiköltség* 14%-kal alacsonyabb az előző évi tervnél, a várható 2024-as költségektől 15%-kal magasabb, melyet a több évi átlagfogyasztás alapján terveztünk meg, kiszűrve a bezárással sújtott időszakokat, és számoltunk azzal, hogy az előző év igen enyhe tele miatt alacsonyabb volt a fogyasztás.
- 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 112.882 közel azonos az előző évi várható teljesítéssel, de 22 %-kal magasabb az előző évi tervnél. A szolgáltatások minden területén tapasztalható áremelés jelentkezik ezen a költségnemen is.
- Az *egyéb szolgáltatások költségei* sor összesíti a hatósági igazgatási, szolgáltatási, pénzügyi, biztosítási, és egyéb díjakat tervezett összege 13.263 e Ft.

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

#### Béreköltség

Az alapbéreket, a túlórákat, a jutalmakat és a többletmunkát is magában foglalja. A tervezett béreköltség 13% -al magasabb az előző évi tervnél, melynek oka, hogy a 2025-re előirányzott többletforrás a Tulajdonos hozzájárulásával lehetőséget ad átlag 10%-os béremelésre. A munkabér tervezett összegét a 2025 január 1-től érvényes minimálbér és garantált bérminimum és a 10% -al emelt összeggel terveztük, a be nem töltött álláshelyek béreköltségét is növelt összegben tartalmazzák a tervadatok. A 2024-es évben több üres állás helyet nem töltöttünk be, azonban optimális esetben a zökkenőmentes működés igényli – elsősorban a színház-szakmai - álláshelyek feltöltését.

A színházi technikai munkakörök speciális ismereteket követelnek, ezért létfontosságú a tapasztalt, képzett dolgozók megtartása, megbecsülése, melynek egyik legfontosabb eszköze a megfelelő bérezés, melyhez örömmel vettük a többlettámogatását, ami átlagosan 10 %-os béremelésre teremt forrást. A munkavállalók átlagkeresete ezzel a bérrendezéssel együtt is jelentősen alatta marad az országos átlagnak, így a következő években a munkaerő megtartásához további béremelésre lesz szükség.

A színház sajátos munkarendje szükségessé teszi túlóra kifizetését, ennek tervezett összege 20.281 e Ft, mely meghaladja a korábbi költségeket. Egyrészt az emelkedő munkabér növeli az elszámolás alapját, valamint a műszaki állományon felül a művészi és művészeti munkakörökre – a szakszervezet által kezdeményezett, színházak működésétől teljesen idegen – kiterjesztett, a munkaidő-keret várhatóan további túlóra kifizetéseket keletkeztet. A korábbi elszámolások tapasztalata paradox módon az, hogy a művészi munkakörökre történő kifizetések nagy része mögött nem áll tényleges munkavégzés, azonban az Mt. szerinti elszámolás kötelezően előírja ezen kifizetéseket. Jutalom kifizetésére kizárólag sikeres szakmai teljesítmény, és eredményes gazdálkodás esetén, a Tulajdonos engedélyével kerül sor, tervezett összege 70.129 ezer forint, mely tartalmazza az ügyvezető-igazgató lehetséges jutalmát is.

#### **Személyi jellegű egyéb kifizetések**

A törzsgárda és a jubileumi jutalom a belső szabályzatoknak megfelelően, munkaügyi nyilvántartások szerint került tervezésre. A napidíjat belső szabályzat szerint fizetjük dolgozóinknak, melynek évek óta változatlan összegét növeljük 2025-ben.

Ezen felül 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 79.111 ezer Forint.

#### **Bérfelrakások**

Az adótörvényeknek megfelelően számított szociális hozzájárulási adót, és rehabilitációs hozzájárulást 85.270 e Ft összegben tartalmazza a terv a bérköltség-tervnek és a jogszabályoknak megfelelően.

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 5.092 ezer forint.

## **Pénzügyi műveletek ráfordításai**

Nem terveztünk az üzleti évre ilyen ráfordítást.

## **2025. 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 40.000 e Ft.

000041

## IX. A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. 2025. ÉVI BERUHÁZÁSI TERVE

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

Megnevezés	Összesen Ft nettó
Terasz nyílászárók cseréje, rolózása	5 500 000
VR-alkalmazás, ill. virtuális tükör fejlesztése és optimalizálása	6 400 000
Kamara színpad padló cseréje	13 300 000
Színpadtechnikai frekvenciaváltók cseréje (Nagyszínpad)	15 000 000
Színház homlokzati festése (Bessenyei tér felől)	6 700 000
Világítástechnikai fejlesztés	16 300 000
Hangtechnikai fejlesztés	14 600 000
Biztonsági függöny vezérlés csere (Nagyszínpad)	6 300 000
Terelőkerekek cseréje golyóscsapágyas kivitelűre (Nagyszínpad)	10 500 000
Nagyszínpadi székek újra kárpitozása, ill. függönyök cseréje	12 400 000
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>107.000.000</b>

Az idei évben elkerülhetetlen a színpadtechnikai frekvenciaváltók cseréje, a terelőkerekek cseréje golyóscsapágyas kivitelűre, illetve időszerű lenne a nagyszínpadi biztonsági függöny vezérlésének cseréje is. Ahhoz, hogy továbbra is a megszokott minőségben szolgáljuk ki az évről-évre növekvő számú közönségünket, szükség van a hang- és világítástechnikai fejlesztésekre, az eszközpark további bővítésére.

Rendkívül fontos számunkra, hogy a nézők a legnagyobb kényelemben élvezhessék előadásainkat, éppen ezért terveink között szerepel a nagyszínpadi nézőtér székeinek újrakárpitozása, illetve a bejáratok függönyök cseréje is.

Az idő vasfoga meglátszik az épület homlokzatán is sajnos, ezért az idei évben a színház Bessenyei tér felőli homlokzatát tervezzük felújítani, növelve intézményünk esztétikai megjelenését, hiszen a kulturális negyed főszereplőjeként meghatározó szerepet töltünk be a városrész megítélésében.

A Kamara színpad padlójának teljes cseréje is esedékessé válik 2025-ben, mivel a padlózat rendkívül rossz állapotban van jelenleg, és a következő évadnak már a felújított, stabil, a biztonsági előírásoknak maradéktalanul megfelelő színpadtérrel kívánunk nekivágni.

A Szindbád látogatóközönsége is rendkívül fontos számunkra, így az épületben megtalálható VR alkalmazás, illetve a virtuális tükör fejlesztésével és optimalizálásával szeretnénk az élményüket tovább fokozni, hogy jóhírünket vigyék szerte az országba.

## **X. A MÓRICZ ZSIGMOND SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT 2025. ÉVI KÖZBESZERZÉSI TERVE**

*2025. évben az alábbi közbeszerzési eljárást kívánjuk lefolytatni:*

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

A közbeszerzési eljárások a városi tulajdonban lévő gazdasági társaságokkal együttműködve kerülnek lebonyolításra.

## **XI. Eredmény**

Társaságunk összesen 1.625.123 e Ft bevétellel, és 1.618.042 e Ft ráfordítással számolva 7.081 ezer Ft eredményt tervez.

600044

## Táblázatok

### Bevételek

1. táblázat  
ezer forintban

Megnevezés	2024 évi terv	2024.12.31 várható	2025 terv	2025. terv/2024. évi terv	2025 évi terv/2024.12.31 várható
	e Ft	e Ft	e Ft	%	%
<b>BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>323 200</b>	<b>346 140</b>	<b>354 800</b>	<b>109,78%</b>	<b>102,50%</b>
<i>Jegy és bérletértékesítés, tájékoztatók bevétele</i>	<b>230 500</b>	<b>261 123</b>	<b>275 500</b>	<b>119,52%</b>	<b>105,51%</b>
Jegybevétel, bérletbevétel	165 000	182 982	205 000	124,24%	112,03%
Tájbevétel	5 000	1 480	5 000	100,00%	337,84%
VIDOR bevétel	30 000	30 995	30 000	100,00%	96,79%
Szabadtéri Színpad bevétel	30 000	44 528	35 000	116,67%	78,60%
Egyéb értékesítési bevétel	500	1 138	500	100,00%	43,94%
<b>Bérleti díjak</b>	<b>17 200</b>	<b>32 288</b>	<b>23 300</b>	<b>135,47%</b>	<b>72,16%</b>
Lakbér - Színház	1 400	1 934	1 800	128,57%	93,07%
Vendégszoba - Színház	800	2 050	1 500	187,50%	73,17%
Egyéb helyiség bérleti díja (+Egyéb bérleti díj)	15 000	28 304	20 000	133,33%	70,66%
<b>Reklámbevétel</b>	<b>13 000</b>	<b>11 400</b>	<b>13 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>114,04%</b>
<b>Egyéb értékesítés bevétele</b>	<b>62 500</b>	<b>41 329</b>	<b>43 000</b>	<b>68,80%</b>	<b>104,04%</b>
Egyéb bevételek, továbbszámított rezsi, szolgáltatás bevétele	62 500	41 329	43 000	68,80%	104,04%
<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1 085 911</b>	<b>1 072 951</b>	<b>1 265 323</b>	<b>116,52%</b>	<b>117,93%</b>
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	0	1 666	0	0,00%	0,00%
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	0	1 085	0	0,00%	0,00%
Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	372 500	372 500	450 000	120,81%	120,81%
Központi támogatás	440 650	440 650	506 747	115,00%	115,00%
EMMI 20%-os béremelés támogatása	77 561	77 561	77 561	100,00%	100,00%
Vállalkozásoktól kapott támogatás	55 000	54 600	55 000	100,00%	100,73%
Pályázati bevételek	140 000	116 813	175 000	125,00%	149,81%
Költségvetési forrásból származó egyéb támogatás	0	7 830	815	0,00%	10,41%
Különféle egyéb bevételek	200	246	200	100,00%	81,30%
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE</b>	<b>4 000</b>	<b>9 609</b>	<b>5 000</b>	<b>125,00%</b>	<b>52,03%</b>
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bevételek	4 000	9 609	5 000	125,00%	52,03%
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 413 111</b>	<b>1 428 700</b>	<b>1 625 123</b>	<b>115,00%</b>	<b>113,75%</b>

000045

## Anyagjellegű ráfordítások

2. táblázat  
ezer forintban

Megnevezés	2024 évi terv	2024.12.31 várható	2025 terv	2025. terv/2024. évi terv	2025 évi terv/2024.12.31 várható
	e Ft	e Ft	e Ft	%	%
<b>ANYAGKÖLTSÉG ÖSSZESEN</b>	<b>152 381</b>	<b>122 018</b>	<b>169 870</b>	<b>111,48%</b>	<b>139,22%</b>
<b>Vásárolt anyagok költségei összesen</b>	<b>67 500</b>	<b>50 604</b>	<b>75 350</b>	<b>111,63%</b>	<b>148,90%</b>
<i>Produkciónkkal kapcsolatos anyagköltség</i>	<b>53 400</b>	<b>37 457</b>	<b>60 700</b>	<b>113,67%</b>	<b>162,05%</b>
Díszletköltség	25 700	17 271	29 000	112,84%	167,91%
Jelmezköltség	13 500	9 506	16 000	118,52%	168,31%
Bútor- és kellékköltség	3 000	3 019	4 500	150,00%	149,06%
Fodrászati anyagköltség	1 200	544	1 200	100,00%	220,59%
Világítástechnikai anyagköltség	3 500	3 195	4 000	114,29%	125,20%
Hangtechnikai anyagköltség	3 000	3 619	5 000	166,67%	138,16%
Produkciónkkal kapcsolatos egyéb anyagköltség	3 500	303	1 000	28,57%	330,03%
<i>Nem produkciókkal kapcsolatos anyagköltség</i>	<b>14 100</b>	<b>13 147</b>	<b>14 650</b>	<b>103,90%</b>	<b>111,43%</b>
Épület-karbantartási anyagok költsége	10 500	11 195	11 300	107,62%	100,94%
Járművek karbantartási anyagköltsége	2 000	573	1 500	75,00%	261,78%
Egyéb gép berendezés anyagköltsége	600	161	850	141,67%	527,95%
Bútorok, berendezési tárgyak, munkaruha	1 000	1 218	1 000	100,00%	82,10%
<i>Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei</i>	<b>26 750</b>	<b>24 855</b>	<b>29 400</b>	<b>109,91%</b>	<b>118,29%</b>
Munkaruha	1 200	1 510	1 500	125,00%	99,34%
Nyomatvány, irodaszer beszerzés	2 000	1 965	2 500	125,00%	127,23%
Dekorációs anyagok	200	222	300	150,00%	135,14%
Gyógyszer	350	40	300	85,71%	750,00%
Tisztítószer, mosószer	3 500	3 053	4 000	114,29%	131,02%
Egyéb anyag költségek	2 000	1 999	2 300	115,00%	115,06%
Plakát	4 500	3 984	5 000	111,11%	125,50%
Műsorfüzet, szórólap	13 000	12 082	13 500	103,85%	111,74%
<b>Energiahordozók anyagköltsége</b>	<b>53 131</b>	<b>42 142</b>	<b>60 120</b>	<b>113,15%</b>	<b>142,66%</b>
Áramköltség	45 000	35 569	52 000	115,56%	146,19%
Vízdíj költsége	6 931	6 178	7 500	108,21%	121,40%
Gázköltség	1 200	395	620	51,67%	156,96%

Üzemanyag	5 000	4 417	5 000	100,00%	113,20%
<b>IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>416 285</b>	<b>486 210</b>	<b>492 616</b>	<b>118,34%</b>	<b>101,32%</b>
Szállítás-rakodás költségei	3 200	2 357	5 000	156,25%	212,13%
Bérleti díjak	22 000	20 577	34 300	155,91%	166,69%
<b>Karbantartási költségek</b>	<b>36 200</b>	<b>32 264</b>	<b>37 400</b>	<b>103,31%</b>	<b>115,92%</b>
Épület-karbantartás költségek	19 000	24 194	20 700	108,95%	85,56%
Járművek karbantartási költsége	1 500	366	1 000	66,67%	273,22%
Színpadtechnikai berendezések karbantartási költségei	7 500	5 109	10 000	133,33%	195,73%
Lift karbantartás, javítás	3 000	1 843	3 000	100,00%	162,78%
Egyéb gép, berendezés karbantartási költsége	1 200	654	1 200	100,00%	183,49%
Egyéb karbantartási költségek	4 000	98	1 500	37,50%	1530,61%
<b>Hirdetés-, reklám-, propaganda költségek</b>	<b>22 500</b>	<b>23 141</b>	<b>22 300</b>	<b>99,11%</b>	<b>96,37%</b>
Produkciónkkal kapcsolatos hirdetés, reklám	22 000	22 908	22 000	100,00%	96,04%
Általános célú hirdetés, reklám, propagandaköltség	500	233	300	60,00%	128,76%
<b>Oktatás és továbbképzés költségei</b>	<b>1 350</b>	<b>541</b>	<b>1 000</b>	<b>74,07%</b>	<b>184,84%</b>
<b>Utazási és kiküldetési költségek</b>	<b>500</b>	<b>689</b>	<b>650</b>	<b>130,00%</b>	<b>94,34%</b>
<b>Könyvviteli szolgáltatások költségei</b>	<b>1 800</b>	<b>1 320</b>	<b>1 584</b>	<b>88,00%</b>	<b>120,00%</b>
<b>Egyéb igénybe vett szolgáltatások</b>	<b>328 735</b>	<b>405 321</b>	<b>383 382</b>	<b>116,62%</b>	<b>94,59%</b>
<i>Produkciónkkal kapcsolatos igénybe vett szolgáltatások</i>	<b>164 000</b>	<b>238 880</b>	<b>214 800</b>	<b>130,98%</b>	<b>89,92%</b>
Fellépti díjak	24 000	26 706	28 000	116,67%	104,85%
Statiszta díjak	14 000	9 353	12 000	85,71%	128,30%
Rendezői díjak	21 200	16 665	22 000	103,77%	132,01%
Tervezői díjak	18 650	14 550	16 000	85,79%	109,97%
Megírási díjak	1 000	800	1 200	120,00%	150,00%
Dramaturgiai díjak	3 000	2 055	2 500	83,33%	121,65%
Koreográfia díja	3 650	3 613	4 000	109,59%	110,71%
Zeneszerzés díja	1 500	2 458	4 100	273,33%	166,80%
Produkciónkkal kapcsolatos egyéb költségek	77 000	162 680	125 000	162,34%	76,84%
<b>Üzemeltetéssel kapcsolatos igénybe vett szolgáltatások költsége</b>	<b>164 735</b>	<b>166 441</b>	<b>175 582</b>	<b>106,58%</b>	<b>105,49%</b>
<i>Rezsiköltség</i>	<b>68 635</b>	<b>50 369</b>	<b>58 000</b>	<b>84,50%</b>	<b>115,15%</b>
Távhő díja	54 000	34 002	38 000	70,37%	111,76%
Csatornadíj	6 335	5 470	6 500	102,60%	118,83%
Szemétszállítás	1 800	1 544	1 800	100,00%	116,58%
Takarítás, rovarirtás, kertrendezés	6 500	9 353	11 700	180,00%	125,09%

000047

<i>Fenntartással kapcsolatos költségek</i>	<b>3 800</b>	<b>4 196</b>	<b>4 700</b>	<b>123,68%</b>	<b>112,01%</b>
Postaköltség	800	828	1 000	<b>125,00%</b>	<b>120,77%</b>
Telefondíj, internet, TV előfizetési díj	3 000	3 368	3 700	<b>123,33%</b>	<b>109,86%</b>
<i>Egyéb szolgáltatások</i>	<b>92 300</b>	<b>111 876</b>	<b>112 882</b>	<b>122,30%</b>	<b>100,90%</b>
Tűz- és munkavédelmi szolgáltatás	4 000	4 030	5 500	<b>137,50%</b>	<b>136,48%</b>
Műszaki diszpécseri -és vagyonvédelmi szolgáltatás	47 100	51 455	56 982	<b>120,98%</b>	<b>110,74%</b>
Jogi tanácsadás díja	1 200	3 972	1 400	<b>116,67%</b>	<b>35,25%</b>
Egyéb szolgáltatások	17 000	21 985	19 000	<b>111,76%</b>	<b>86,42%</b>
Jogdíj	23 000	30 434	30 000	<b>130,43%</b>	<b>98,57%</b>
<b>EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>10 700</b>	<b>17 940</b>	<b>13 263</b>	<b>123,95%</b>	<b>73,93%</b>
Hatósági igazgatási és szolgáltatási díjak, illetékek	-	253	163	<b>0,00%</b>	<b>64,43%</b>
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	6 500	7 812	8 500	<b>130,77%</b>	<b>108,81%</b>
Biztosítási díj	3 000	4 111	4 000	<b>133,33%</b>	<b>97,30%</b>
Különféle egyéb költségek	1 200	5 764	600	<b>50,00%</b>	<b>10,41%</b>
<i>Eladott áruk beszerzési értéke</i>	100	182	200	<b>200,00%</b>	<b>109,89%</b>
<i>Eladott (közvetített) szolgáltatások beszerzési értéke</i>	24 000	26 593	25 000	<b>104,17%</b>	<b>94,01%</b>
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>603 466</b>	<b>652 943</b>	<b>700 949</b>	<b>116,15%</b>	<b>107,35%</b>

## Személyi jellegű ráfordítások

3. táblázat  
ezer forintban

Megnevezés	2024 évi terv	2024.12.31 várható	2025 terv	2025. terv/2024. évi terv	2025 évi terv/2024.12.31 várható
<b>létszám (fő)</b>	<b>103</b>	<b>93</b>	<b>103</b>	<b>100,00%</b>	<b>110,75%</b>
	<b>e Ft</b>	<b>e Ft</b>	<b>e Ft</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>626 106</b>	<b>577 302</b>	<b>707 620</b>	<b>113,02%</b>	<b>122,57%</b>
Munkavállalók munkabér költsége	510 503	460 504	570 645	111,78%	123,92%
Túlóra	15 033	18 063	20 281	134,91%	112,28%
Jutalom	52 570	50 000	70 129	133,40%	140,26%
Többletmunka	28 000	19 862	22 065	78,80%	111,09%
Megbízási díj	20 000	28 873	24 500	122,50%	84,85%
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	<b>59 313</b>	<b>56 957</b>	<b>79 111</b>	<b>133,38%</b>	<b>138,90%</b>
<i>Egyéb személyi jellegű kifizetések</i>	<i>54 200</i>	<i>50 804</i>	<i>71 959</i>	132,77%	141,64%
Törzsgárda jutalom	690	802	2 750	398,55%	342,89%
Jubileumi jutalom	3 920	1 200	11 204	285,82%	933,67%
Napidíj	700	289	1 540	220,00%	532,87%
Betegszabadság, táppénz	2 700	2 470	2 450	90,74%	99,19%
Jogdíj	0	2 185	2 500	0%	114,42%
Fizetett hozzájár. Cafeteria (Bruttó 350.000.- Ft/fő)	28 164	23 558	28 062	99,64%	119,12%
Dolgozók baleset-és életbiztosítása	1 400	1 171	1 400	100,00%	119,56%
Felügyelő bizottság díjazása	2 280	2 280	2 280	100,00%	100,00%
Munkába járás költsége	3 000	3 199	3 200	106,67%	100,03%
Reprezentációs költségek	5 250	8 228	7 000	133,33%	85,08%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	600	441	500	83,33%	113,38%
Ajándék utalványok, ajándék (3 alk)	5 496	4 981	9 073	165,08%	182,15%
<b>Kifizetést terhelő személyi jövedelemadó</b>	<b>5 113</b>	<b>6 153</b>	<b>7 152</b>	<b>139,88%</b>	<b>116,24%</b>
Béren kívüli juttatás, cégtelefon utáni SZJA	5 113	6 153	7 152	139,88%	116,24%
<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>80 185</b>	<b>68 622</b>	<b>85 270</b>	<b>106,34%</b>	<b>124,26%</b>
Szociális hozzájárulási adó	71 060	60 218	74 801	105,26%	124,22%
EKHO	0	0	0	0,00%	0,00%
Rehabilitációs hozzájárulás	9 125	8 404	10 469	114,73%	124,57%
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>765 604</b>	<b>702 881</b>	<b>872 001</b>	<b>113,90%</b>	<b>124,06%</b>

000049

## Egyéb ráfordítások és pénzügyi műveletek ráfordításai

4. táblázat  
ezer forintban

Megnevezés	2024 évi terv	2024.12.31 várható	2025 terv	2025. terv/2024. évi terv	2025 évi terv/2024.12.31 várható
	e Ft	e Ft	e Ft	%	%
<i>Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke</i>	0	0	0	0,00%	0,00%
<i>Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett, üzleti évhez kapcsolódó ráfordítások</i>	0	1 467	0	0,00%	0,00%
<i>Bírság, kötbér, késedelmikamat, kártérítés</i>	0	1 467	0	0,00%	0,00%
<b>Adók, illetékek, hozzájárulások</b>	<b>4 932</b>	<b>4 557</b>	<b>4 992</b>	<b>101,22%</b>	<b>92,40%</b>
<i>Önkormányzattal elsz. adók, illetékek</i>	4 932	4 557	4 992	101,22%	92,40%
<i>Gépjármű súlyadó, helyi iparüzési adó</i>	4 200	4 065	4 500	107,14%	96,79%
<i>Cégautóadó</i>	732	492	492	67,21%	67,21%
<b>Különféle egyéb ráfordítások</b>	<b>1 000</b>	<b>20</b>	<b>100</b>	<b>10,00%</b>	<b>2,00%</b>
<i>Tiszteletjegyek ÁFA</i>	1 000	20	100	10,00%	500,00%
<i>Árfolyam veszteség</i>	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>5 932</b>	<b>6 044</b>	<b>5 092</b>	<b>85,84%</b>	<b>84,25%</b>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

## Eredménykimutatás

5. táblázat  
ezer forintban

Megnevezés	2024 évi terv	2024.12.31 várható	2025 terv	2025. terv/2024. évi terv	2025 évi terv/2024.12.31 várható
	e Ft	e Ft	e Ft	%	%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	323 200	346 140	354 800	109,78%	102,50%
I. Értékesítés nettó árbevétele	323 200	346 140	354 800	109,78%	102,50%
III. Egyéb bevételek	1 085 911	1 072 951	1 265 323	116,52%	117,93%
05. Anyagköltség	152 381	122 018	169 870	111,48%	139,22%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	416 285	486 210	492 616	118,34%	101,32%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	10 700	17 940	13 263	123,95%	73,93%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	100	182	200	200,00%	109,89%
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	24 000	26 593	25 000	104,17%	94,01%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	603 466	652 943	700 949	116,15%	107,35%
10. Bérköltség	626 106	577 302	707 620	113,02%	122,57%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	59 313	56 957	79 111	133,38%	138,90%
12. Bérjárulékok	80 185	68 622	85 270	106,34%	124,26%
V. Személyi jellegű ráfordítások	765 604	702 881	872 001	113,90%	124,06%
VI. Értékcsökkenési leírás	38 000	43 581	40 000	105,26%	91,78%
VII. Egyéb ráfordítások	5 932	6 044	5 092	85,84%	84,25%
<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE</b>	<b>- 3 891</b>	<b>13 642</b>	<b>2 081</b>	<b>-53,48%</b>	<b>15,25%</b>
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4 000	9 609	5 000	125,00%	52,03%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	4 000	9 609	5 000	125,00%	52,03%
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>4 000</b>	<b>9 609</b>	<b>5 000</b>	<b>125,00%</b>	<b>52,03%</b>
<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)</b>	<b>109</b>	<b>23 251</b>	<b>7 081</b>	<b>6496,33%</b>	<b>30,45%</b>
XII. Adófizetési kötelezettség	-	72	-	0,00%	0,00%
<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)</b>	<b>109</b>	<b>23 179</b>	<b>7 081</b>	<b>6496,33%</b>	<b>30,55%</b>

000051

## Mérleg

6. táblázat  
ezer forintban

Mélegsor	A tétel megnevezése	2024. évi terv	2024.12.31 várható	2025. évi terv
1	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>237 400</b>	<b>270 396</b>	<b>304 697</b>
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>	<b>1 200</b>	<b>500</b>	<b>1 500</b>
5	Vagyoni értékű jogok	1 200	500	1 500
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>	<b>236 200</b>	<b>269 896</b>	<b>303 197</b>
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	138 600	186 272	173 047
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	59 800	68 952	78 080
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	37 800	14 672	52 070
15	Beruházások, felújítások	-	-	-
26	<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	<b>313 780</b>	<b>546 300</b>	<b>433 690</b>
27	<b>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</b>	<b>1 280</b>	<b>1 232</b>	<b>1 190</b>
28	Anyagok	1 280	1 232	1 190
34	<b>II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)</b>	<b>24 000</b>	<b>31 966</b>	<b>32 000</b>
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	12 000	9 470	12 000
39	Egyéb követelések	12 000	22 496	20 000
45	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)</b>	<b>288 500</b>	<b>513 102</b>	<b>288 500</b>
46	Pénztár, csekkek	500	472	500
47	Bankbetétek	288 000	512 630	400 000
48	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)</b>	<b>-</b>	<b>1 677</b>	<b>-</b>
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	-	1 677	-
52	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)</b>	<b>551 180</b>	<b>818 373</b>	<b>738 387</b>
53	<b>D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)</b>	<b>313 069</b>	<b>330 803</b>	<b>337 344</b>
54	I. JEGYZETT TŐKE	53 000	53 000	53 000
57	III. TŐKETARTALÉK	59 697	59 697	59 697
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	200 263	194 936	217 566
61	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	109	23 170	7 081
66	<b>F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)</b>	<b>210 411</b>	<b>378 475</b>	<b>281 043</b>
80	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)</b>	<b>210 411</b>	<b>378 475</b>	<b>281 043</b>
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (száll.)	18 800	39 124	35 000
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	191 611	339 351	246 043
90	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)</b>	<b>27 700</b>	<b>109 095</b>	<b>120 000</b>
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	25 200	109 095	120 000
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 500	0	0
94	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>551 180</b>	<b>818 073</b>	<b>738 387</b>

000052



## **ÜZLETI TERV 2025.**

**VÁROS-KÉP NONPROFIT KFT.**

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

## Tartalomjegyzék:

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

## **I. Gazdálkodás**

### **1.1. Vezetői összefoglaló**

**Tisztelt Polgármester úr!**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 1.2. A vállalkozás adatai

#### Város-Kép Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

4400 Nyíregyháza, Szabadság tér 9.

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

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

A társaság alakulásának napja: 1996. július 1.

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

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

A társaság alapítója: Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata

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

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

Felelős könyvvizsgáló: Orosz Zoltán

A Felügyelőbizottság tagjai:

- Dr. Reha Gábor
- Balogh János
- Marton Béla

### 1.3. SWOT-ANALÍZIS

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

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

#### 1.4. Főbb termékeink – kapcsolódó célok

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



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

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

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

*hellonyiregyhaza.hu*

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

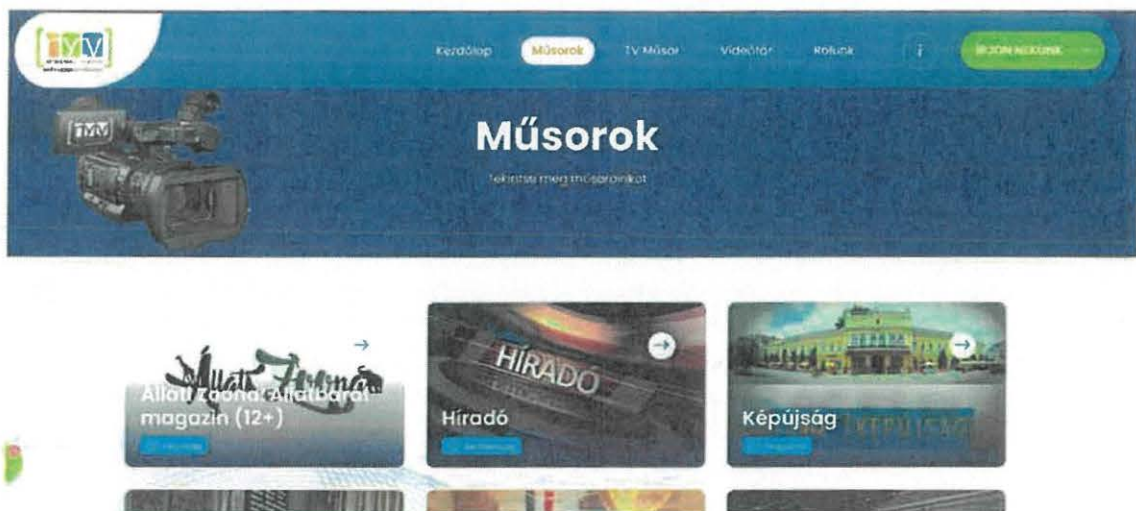
A hellonyiregyhaza.hu oldal és Facebook oldal 2025-as tervei között szerepel az előző évekéhez hasonlóan, a látogatószám bővítése, valamint a nyíregyházi lakosság tényszerű, hiteles és naprakész tájékoztatása. A további célok között szerepel az is, hogy kibővítsük az oldal követőinek körét. Korábbi célcsoportunk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

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

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



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



## Nyíregyházi Televízió



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

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

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

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

## Nyíregyházi Napló



A VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. gondozásában megjelenő Nyíregyházi Napló című hetilap 2025-ben 45 alkalommal vehetik kézhez a nyíregyháziak, 56500 példányszámban. A lap egyik legfőbb terve ebben az évben is, hogy

megtartsa a hirdetőit, újabb potenciális hirdetőket érjen el és az első számú hiteles információforrás legyen a városlakók körében. Tartalmát tekintve a Nyíregyházi Napló célja, hogy 2025-ben is olyan

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



#### Az általunk üzemeltetett Facebook-oldalak:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### **1.7. A tervezés módszere**

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

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

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

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

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

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

NYTV műterem – adásvezérlő:

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

MTV forgatások:

- 1db Secced Reach Plus 3 CF Statív szett 1 000 000 Ft + 27% ÁFA

- 1 db SONY PXW-X400 (BODY) HD kamera 8.000 000 Ft + ÁFA

- 2 db Beillen BL-BP190 V-Mount Li-ion akkumulátor 300.000 Ft + 27% áfa (élő bejelentkezésekhez)

- Rádiós kézimikrofon 1 db 200.000 Ft + ÁFA

Gazdasági iroda – műszaki ügyintéző:

- 1 db hálózati nyomtató 300.000 Ft + 27% ÁFA

NYTV adóállomás:

- 1 db APC SMT3000RMI2UC szünetmentes tápegység (UPS)

500 000 Ft + ÁFA

VÁROS-KÉP szerver gépterem:

- 1 db Back Up Synology szerver 120 TB 2.000.000 Ft + ÁFA

- HDD 14 db 140.000 Ft/db = 1.960.000 + ÁFA

Korábban bérelt eszközök megvásárlása év közben

- NAS szerver Synology, DELL Optilex számítógéppel, LX kameraállvány 751.000 Ft + ÁFA

Forgató szetthez eszközök:

Kamera szetthez - 928 890 Ft + ÁFA

akkumulátor 2x – 47 087 Ft + ÁFA/db

Gimball szett – 369 992 Ft + ÁFA

plusz objektív – 139 283 Ft + ÁFA

Összesen: 16 893 339 Ft + ÁFA

## II. Tervezett bevételi források alakulása

### 2.1. Az értékesítés árbevételének alakulása

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

#### Önkormányzati forrásaink bemutatása:

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

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

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

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

### 2.2. Egyéb bevételek

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

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

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

A folyószámlánkat vezető pénzügyintézetől származó kamatbevétellel nem terveztünk.

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

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

### **3.1. Tervezett anyagköltség**

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

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

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

Ez a költségösszesítés tartalmazza a társaságunk részére vállalkozások által nyújtott szolgáltatások ellenértékét. A bérleti díj költségösszesítésben 14 000 E Ft költségtervet állítottunk be az igénybe vett szolgáltatások között, a várható tény adattal közel azonos szinten. Itt terveztünk a Metanet – LiveU ezüst csomag élő bejelentkezéshez szükséges eszközbérlettel, Nyírinform Nonprofit Kft.-től, tulajdonosi hozzájárulás szünetmentes tápegység fél éves bérleti díjával, a NYÍRVV Nonprofit Kft.-nek fizetett parkoló bérletével, autópálya-bérletekkel, óriásplakátok bérleti díjával, színes

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### **3.3. Egyéb szolgáltatások**

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

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

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

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

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

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

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

### **3.6. Egyéb ráfordítások**

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

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

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

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

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

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

Tisztelettel kérem az üzleti tervünk megismerését, támogatását és elfogadását!



  
**Zagyva Gyula**  
**ügyvezető**

I. számú melléklet

Eredménykimutatás bemutatása

Város-Kép Nonprofit Kft.

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

II. számú melléklet

Bevételi források bemutatása

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

III. számú melléklet

Költségek- ráfordítások alakulása

Város-Kép Nonprofit Kft.

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

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

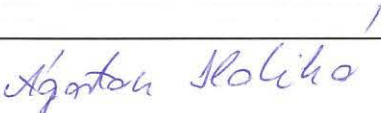




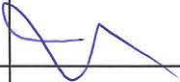



Fizetendő szociális hozzáj. adó	25 318	19 971	21 326	78,88%	106,78%
Béren kívüli juttatás utáni EHO utalvány, Reprezentáció, üzleti ajándék, cégtelefon után	0	0	0	0,00%	0,00%
Rehabilitációs hj.	2 715	3 362	3 664	123,83%	108,98%
EKHÓ	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyszerűsített fogl. közterhe	400	413	18	103,25%	4,36%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

000076

## JELENLÉTI ÍV

2025. május 19.

Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottság nyílt ülése

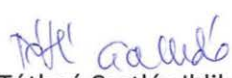
Név	Aláírás
1. <b>Dr. Ulrich Attila</b> a bizottság elnöke	
2. <b>Ágoston Ildikó</b> a bizottság tagja	
3. <b>Illés Zoltán</b> a bizottság tagja	
4. <b>Lovas Kovácsné Nagy Erika</b> a bizottság tagja	
5. <b>Dr. Nagy Virág</b> a bizottság tagja	
6. <b>Póka Imre</b> a bizottság tagja	
7. <b>Aranyos Gábor</b> a bizottság tagja	
<b>Meghívottak:</b>	
8. <b>Dr. Kovács Ferenc</b> polgármester	
9. <b>Jászai Menyhért</b> alpolgármester	
10. <b>Dr. Podlovics Roland</b> alpolgármester	
11. <b>Dr. Szemán Sándor</b> címzetes főjegyző	
12. <b>Dobiné Földesi Rita</b> polgármesteri koordinációs iroda vezetője	
13. <b>Hagymási Gyula</b> hivatali referatúrák vezetője	
14. <b>Dr. Berényi Judit</b> jogász	
15. <b>Tóthné Csatlós Ildikó</b> Szociális és köznevelési Osztály vezetője	
16. <b>Kirják Róbert</b> Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. ügyvezetője	
17. <b>Zagyva Gyula</b> - VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. ügyvezetője	

000077

k.m.f.

  
Dr. Ulrich Attila  
a Bizottság elnöke

  
.....  
bizottsági tag

  
Tóthné Csatlós Ildikó  
a Bizottság titkára

000078