

A
Tisza Média Kft.
2024. évi
üzleti terve

készítette: Kósa-Tóth Zoltán

Tiszaújváros, 2024. február 12.

TARTALOMJEGYZÉK

I. Általános információk	3
II. Bázisév rövid értékelése	4
III. A társaság 2024. évi célja	10
IV. Marketing terv	12
V. Szervezeti terv	13
VI. Kockázati tényezők	14
VII. Pénzügyi terv	15

Mellékletek:

1. melléklet 2023. évi várható és 2024. évi tervezett mérleg.....	18
2. melléklet 2023. évi várható és 2024. évi tervezett eredménykimutatás.....	19
3. melléklet 2023. évi kintlévőségek állománya.....	20
4. melléklet 2023. évi kötelezettségek állománya.....	21
5. melléklet Likviditási terv.....	22
6. melléklet Szervezeti ábra.....	23
7. melléklet Beruházási terv.....	24

I. Általános információk

I.1. A társaság neve, címe, telefonszáma

A társaság cégneve:	Tisza Média Műsorkészítő és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
A társaság rövidített neve:	Tisza Média Kft.
A társaság székhelye:	3580 Tiszaújváros, Szent István út 16/3.
A társaság központi telefonszáma:	49/341-755, 49/341-844

I.2. A társaság tulajdonformája

A társaság tulajdonformája:	korlátolt felelősségű társaság
-----------------------------	--------------------------------

I.3. A tulajdonos megnevezése

A tulajdonos megnevezése:	Tiszaújváros Város Önkormányzata 3580 Tiszaújváros, Bethlen Gábor út 7.
---------------------------	--

I.4. A vállalkozás jellege, működési köre

A vállalkozás jellege:	médiaszolgáltatásokat végző gazdasági társaság
A vállalkozás működési köre:	Televízió műsor összeállítása, szolgáltatás Rádiós-, televíziós műsor szolgáltatás Film-és televízióműsor gyártás Máshová nem sorolt egyéb szórakoztatás Máshová nem sorolt egyéb gazdasági tevékenységet segítő szolgáltatás Időszaki kiadványkiadás

I.5. A jegyzett tőke összege, megoszlása

A társaság jegyzett tőkéjének összege: 29.500.000 Ft, azaz Huszonkilencmillió-ötszázezer forint, melyből:

- 3.000.000 Ft nem pénzbeli betét,
- 26.500.000 Ft pénzbeli betét.

I.6. A terv bizalmas kezelésére vonatkozó igény megfogalmazása

A társaság üzleti terve üzleti titkot nem tartalmaz.

II. Bázisév rövid értékelése

A Társaság a bázis évben a tulajdonosi irányelveknek és elvárásoknak megfelelően működött. A 2023. üzleti évet a bizonytalanság és a változás jellemezte. A legfőbb befolyásoló tényezők a szomszédos országban folyó háború, a jogszabályok dinamikus változásai, a gazdaságpolitikai döntések, illetve az energiapiac kiszámíthatatlansága voltak. Ezért a Társaság szigorú költséghatékonyságra és felelősségteljes gazdálkodásra törekedett.

A Társaság a bevételeit - a tervezett támogatás elmaradása mellett is -, gyakorlatilag teljes mértékben teljesítette, ami a saját bevételek növekedésének volt köszönhető.

A költségeket a kedvezőtlen gazdasági környezet ellenére is sikerült a tervezett szint alatt tartani, így a várható eredmény meg fogja haladni a tervet.

A beruházási tervben szereplő eszközök beszerzésre kerültek, annak érdekében, hogy az esetleges nem várt meghibásodásokat elkerülje a Társaság és biztosítsa az egész éves működést.

A Tisza Média Kft. belső informatikai rendszere és a két honlapja is megújult, illetve új szolgáltatási szerződéseket kötött a számítástechnikai eszközeinek üzemeltetésére és karbantartására.

A szakképzett és szakmai tapasztalattal rendelkező munkaerő megtartása érdekében a 2023. évben is bérfejlesztésre került sor. A Társaság valamennyi munkavállalója 16%-os béremelésben részesült, illetve az üzleti év során a 200 ezer Ft/fő cafetéria keret további 256 ezer Ft-tal bővült ki, ezáltal az éves cafetéria keret 456 ezer Ft/fő-re emelkedett, továbbá novemberben minden munkavállaló számára folyósításra került a bruttó havi bérjövödelmük ötven százaléka.

A magas inflációs környezetet reprezentálta, hogy 2023-ban a minimálbér és a garantált bérminimum kétszer is megemelésre kerültek, - melyekből a decemberi a 2024. évi bérfejlesztés előre hozásából adódott -, tekintettel arra, hogy a reálbérek és a lakosság vásárlóereje hónapról-hónapra csökkenő tendenciát mutatott. A Társaságnál mindkét jogszabály változás három munkavállalót érintett közvetlenül. Az év során 1 fő távozó kolléga pótlására került sor.

A bázis évben a munkavállalók szakértelmének és munkamoráljának köszönhetően folyamatosan működött a szerkesztőség.

Szakmai értékelés:

TISZA TV

A korábbi évekhez hasonlóan a Tisza TV műsorrendje változatlan maradt, hétfőn **Sporthétfő** a bajnoki kosárlabda és labdarúgó mérkőzések közvetítéseinek felvételeivel, szerdán a közéleti műsorokkal, a **HétHatár** híradóval és háttérműsorával, a **Hétről-Hétre** magazinműsorral. Kéthetente pénteken négy borsodi város közös híradója, a **B4 Híradó** adása jelentkezett.

Élő közvetítésekkel is tarkítottuk a programot nemzeti ünnepeinken - március 15-én, augusztus 20-án egyenes adásban közvetítettük a városi eseményeket, az egyházi ünnepeinken (karácsony, húsvét) mindhárom történelmi egyház miséit rögzítettük.

A nyári **Triatlon TV** 4 adásnappal jelentkezett a fesztivál négy estéjén. A szabadtéri stúdióból, új technikákkal, élőben közvetítettük műsorunkat, közel 40 bejátszott riporttal, melyet számos hazai és nemzetközi versenyzővel, sportdiplomatával, vezetővel készítettünk.

Hagyományainkat megtartva az **Önkormányzati üléseket** rendszeresen élőben közvetítettük, csak úgy, ahogy a rendkívüli testületi üléseket.

Rendszeresen - a testületi ülésekkel párhuzamosan - forgattuk a **Polgármesteri Fogadóórát**. Az interaktív magazinban javarészt aktuális városi- és gazdasági ügyekkel foglalkoztunk.

Tematikus magazinjainkat nyáron **Bodzaszörp** című műsoraink színesítették egy újonnan berendezett szabadtéri stúdióból, de a nyári karbantartás idejére sem hagytuk műsor nélkül a nézőket, saját szerkesztésű **Nyári koktél** válogatás-adást láthattak több héten át az év legérdekesebb riportjaiból.

Három órás **Karácsonyi műsorral** zártuk az adventet, és öt órás **Szilveszteri** műsorfolyammal színesítettük a téli palettát, ami a 95. saját gyártású adásunk volt a sorban 2023-ban.

Az élő közvetítések nemcsak szakmai lehetőséget biztosítottak, hanem az adásaink nézettségét is növelték. A fent említett közvetítésekkel egyre több és szélesebb csoportot sikerült megnyerni. A pozitív visszajelzések és az online felületen tapasztalható nézettségi mutatók növekedése is igazolta a szerkesztőség fejlődését.

Szerkesztőségünk és stábunk jó terepnek bizonyult az **utánpótlás nevelésre, képzésre** is. A környékbeli egyetemekkel kötött együttműködési körünk idén egy újabb felsőoktatási intézménnyel bővült, Miskolc és Eger médiatanszakos növendékei mellett idén már a Debreceni Egyetem hallgatóit is fogadtuk nyári gyakorlatra, a helyi iskolákból pedig több, mint 10 osztályt fogadunk a **pályaorientációs napokon**.

A helyi közösségeket támogatva, bemutatva, több csoport színházi előadását, koncertjét térítésmentesen rögzítettük, így ők egy több kamerás profi felvétellel gazdagodtak, (amit promóciós céllal is felhasználhattak), a városlakók pedig egy élménnyel, hiszen egy egész adásnapot nekik, az ő műsoruknak szántunk.

Tisza Televízió adatai 2023. év	
Megnevezés	Mennyiség (db)
A Tisza Televízió műsorainak száma	80
Önkormányzati ülés közvetítés	9
Stúdióbeszélgetések száma	29
B4 híradók száma	22
Sportheftő című műsorok száma	25
Triatlon TV száma	4
Nemzeti ünnepi (élő közvetítés) száma	2
Templomi közvetítések száma	6
Karácsonyi műsor száma	1
Szilveszteri műsor száma	1

TISZAÚJVÁROSI KRÓNIKA

Immár 40 éve heti rendszerességgel jelenik meg városunk lapja, a TiszaúJVárosi Krónika, amely minden héten 12, 16 vagy 24 oldalon informálja az olvasókat.

2023-ban 50 lapszámmal jelent meg a város hetilapja. A kényszerhelyzet szülte 2022-es nyomdaváltást egy újabb követte, amit már rutinnal kezeltünk, hiszen leginkább „technikai átállást” hozott, csak némileg befolyásolta a szerkesztőségi tevékenységeket és a munkaszervezést.

Ahogy a televízió, úgy az újság is egy világra nyitott „felület” a fogyasztható, színes, emberközpontú, helyi értékeket bemutató témák felé orientálódva. A Krónika színvilágban, tördelésben és szerkezetileg folyamatosan változik, nyomon követjük a trendeket, megtartva **arculatunkat finomítjuk a tartalmat és a formát.** Képes **Kreatív oldalaink** állandó elemei lettek a hetilapnak.

Az **online felületeink „bejáratódtak”,** az év utolsó hónapjaitól kezdve napi szinten pörgetjük a felületeinket - a helyi hírek függvényében. Jelentősen megugrott a nézettség és a kattintásszám, minden oldalunkon egyre nagyobb a forgalom, egyre aktívabb a lakosság. Bár a tényleges nézettségi adatok nem mérhetőek sem a televízió, sem a Krónika esetében, azonban a kattintás és megtekintés számok, a megosztások, a kedvelések és a kommentek száma - bár erősen témafüggő -, de folyamatosan növekszik. Néhány kiugró esetben 8000 fölötti a megtekintések száma, de jellemzően néhány tíz, száz, ezer a nézettségi szám.

2023-ban egy nem mindennapi nosztalgikus **kiállítással** ünnepeltük a **Krónika 40. évfordulóját.** A tárlat anyagát szerkesztőségünk válogatta, készítette és mi magunk is rendeztük be a kiállítást saját ötlet alapján a Derkovits Művelődési Központ aulájában.

A jubileum alkalmából **szerkesztőségi nyílt napot** tartottunk műhelymunkákkal a város érdeklődő lakosságának, és több mint 10 alkalommal tartottunk **pályaorientációs napot** a helyi diákoknak.

Ebből az alkalomból **jubileumi lapszám** is kiadásra került, az évi háromszor 24 oldalas megjelenés egyikét az ünnepnek szenteltük, egykori kollégáinkat és a városlakókat felkérve közösen írtuk és szerkesztettük meg a 40 éves Krónika történetét.

Új oldalakat, „fejezetet” nyitott a Krónikában a **„Szociális hírmondó”**, ami évi két alkalommal jelent meg összesen négy oldalban, a témában minden aktualitással.

Tiszaújvárosi Krónika adatai 2023. év	
Megnevezés	Mennyiség (db)
12 oldalas újságok száma	36
16 oldalas újságok száma	12
24 oldalas újságok száma	2
Szociális hírmondó	2
Kreatív képes oldalak száma összesen	38

Pénzügyi értékelés:

A Tisza Média Kft. 2023. évi várható adózás utáni eredménye 4.985 ezer forint. Ez 4.974 ezer forinttal haladja meg a tervezett értéket. A növekedés oka elsősorban a munkáltatót érintő EKHO (egyszerűsített foglalkoztatás közteherfizetés mentesség) fizetési mentesség (2.400 ezer Ft), az energia megtakarítás (903 ezer Ft) és a külső szolgáltatás (1.016 ezer Ft) igénybevételének a csökkenése.

Az első félév végén lejárt a villamosenergia kereskedelmi szerződés. Helyette egy tőzsdeindexált (árképlettes) szerződés került megkötésre az év második felére, így a Társaság 2023. július 1-jétől átlagosan 62,49 Ft/kWh áron tudott villamosenergiát vásárolni havonta, a 137,41 Ft/kWh egységár helyett. A munkavállalók takarékoságának és a kiadott energiahasználási tájékoztatónak köszönhetően a villamos és gáz költségeken is sikerült megtakarítást elérni.

A Televíziós műsorszolgáltatásból és a Tiszaújvárosi Krónika szerkesztéséből származó bevételek a tervek szerint alakultak. A negatív várakozások ellenére a hirdetési hajlandóság növekvő tendenciát mutatott az üzleti év során. A pozitív növekedés leginkább a *Tiszaújvárosi Krónika hirdetés* bevétel során figyelhető meg, melynek várható értéke 1.537 ezer forinttal haladja meg a tervezett értéket. A Társaság az *Egyéb televíziós szolgáltatás* tevékenységéből 3.801 ezer forintot realizált, amely 971 ezer forinttal nagyobb a tervezett értéktől. A *Képújság hirdetések* bevételei 230 ezer forinttal maradtak el a tervezett értéktől. A *Filmkészítés* tevékenységéből a Társaság nem ért el bevételeket, mivel a megrendelő cégek már saját gyártású reklámfilmekkel rendelkeztek.

		2023. év terv	2023. év várható
Megnevezés		Összeg	Összeg
Önkormányzati bevétel	Televíziós műsorszolgáltatás	85 834	85 834
	Tiszaújvárosi Krónika szerkesztése	12 583	12 583
Saját bevétel	Képűjság hirdetés	1 285	1 055
	Filmkészítés	1 000	0
	Tiszaújvárosi Krónika hirdetés	4 360	5 897
	Egyéb televíziós műsorszolgáltatás	2 830	3 801
Összes nettó árbevétel (Önkormányzat + Saját)		107 892	109 170
Támogatás (Tiszaújváros Jövőjéért Alapítvány)		1 500	0
Értékesített tárgyi eszközök		-	-
Halasztott bevétel		2 500	2 468
Egyéb bevételek		0	-
Egyéb bevétel		4 000	2 468
Pénzügyi műveletek bevétele		-	-
Összes nettó árbevétel + Egyéb bevételek		111 892	111 638

Az **anyagjellegű ráfordítások** soron várhatóan 1.256 ezer forint megtakarítást ér el a Társaság. A pozitív eltérés okai közé az év közben felülvizsgált vállalkozási és szolgáltatói szerződések racionalizálása, illetve a meglévő munkavállalói erőforrások preferálása tartozik, a külső szolgáltatók helyett. Az igénybe vett szolgáltatás várható értéke és a terv érték közötti különbség 1.016 ezer forint.

Az anyagköltségeket is sikerült a tervezett érték alatt tartani, melynek elsődleges oka a villamosenergia szolgáltatói szerződés módosításának megtakarítással járó kiválasztása és megkötése volt.

Az egyéb szolgáltatások értékei is várhatóan a tervezett érték alatt maradnak.

Megnevezés	2023. év terv (ezer Ft)	2023. év várható (ezer Ft)	Eltérés %
Anyagköltség	6 908	6 683	96,74 %
Igénybe vett szolgáltatás értéke	16 965	15 949	94,01 %
Egyéb szolgáltatás értéke	937	922	98,40 %
Anyagjellegű ráfordítások	24 810	23 554	94,94 %

A **személyi jellegű ráfordítások** összege várhatóan 2.248 ezer forinttal alatta marad a tervezettnél.

A nagymértékű megtakarítás elsősorban annak köszönhető, hogy az egyszerűsített közteherviselést lehetővé tévő rendelkezések alkalmazásáról szóló 297/2022. (VIII. 9.) Korm. rendelet szerint 2022. szeptember 1-jétől átmenetileg, majd az egyszerűsített közteherviselési hozzájárulásról szóló 2005. évi CXX. törvény módosításával teljesen megszűnt a munkáltatót terhelő kifizetői EKHO, amely a bérjárulékok soron jelentkezik.

Megnevezés	2023. év terv (ezer Ft)	2023. év várható (ezer Ft)	Eltérés %
Béreköltség	54 864	55 517	101,19 %
Személyi jellegű egyéb kifizetés	15 099	14 645	96,99 %
Bérjárulékok	8 057	5 610	69,63 %
Személyi jellegű ráfordítások	78 020	75 772	97,12 %

Az **egyéb ráfordítások** várhatóan a tervek szerint alakulnak.

Megnevezés	2023. év terv (ezer Ft)	2023. év várható (ezer Ft)	Eltérés %
Egyéb ráfordítás	2 550	2 563	100,51 %

Rövidlejáratú kötelezettségeit a Társaság folyamatosan teljesítette.

III. A társaság 2024. évi célja

A Tisza Média Kft.-nek fő feladata továbbra is a hiteles és objektív tájékoztatás mind az elektronikus - beleértve az online média felületeket is -, mind a nyomtatott sajtón keresztül.

A 2024. üzleti évben a gazdasági szereplők várhatóan az elmúlt év magas inflációs költségeiből származó veszteségeik enyhítésére fognak törekedni, ezáltal a Társaság gazdálkodását továbbra is a racionalitás és megfontoltság kell, hogy jellemezze, melyek elsősorban a költséghatékonyság erősítésében és a takarékos működésben nyilvánulnak meg.

Az eredményes működés érdekében a jogszabályi változásokat és főként az energia-, hirdetési piacokon végbemenő folyamatokat napi szinten szükséges figyelemmel kísérnie az ügyvezetésnek.

A Képviselő-testület 93/2023. (XII.14.) határozatának 32. f./ és g./ alpontjai szerint a bérfejlesztés 2024. január 1. napjától végrehajtásra került. A munkavállalók béremelése mellett a Társaság vezetésének arra kell törekednie, hogy olyan munkahelyi kultúrát és környezetet teremtsen meg, ahol a dolgozók elégedettek a munkavégzési körülményekkel.

A költségek kontrollálása és a bevételek megteremtése mellett a Tisza Média Kft. a fizetőképesség folyamatos biztosítását, valamint lehetőség szerint az év végi pozitív adózott eredmény elérését tűzi ki célul.

Az Európai Unió támogatási programokat és a pályázati lehetőségeket figyelemmel kísérik a szerkesztőség munkavállalói, és amennyiben a pályázati feltételeknek megfelelnek, pályázati kérelem fog benyújtásra kerülni.

A Társaság továbbra is biztosítja a térítésmentes sajtómegjelenési lehetőséget a Tiszaújívárosban működő oktatási intézmények számára a meghatározott karakterszám függvényében. Ezeket hirdetmények, közlemények formájában tehetik meg és amennyiben az ingyenesen elérhető keretüket kimerítik, további felületet vásárolhatnak aktuális árlistánk alapján.

Az üzleti év során, amennyiben a működési költségek még magasabbra emelkednek, a Tisza Média Kft. felülvizsgálja a meglévő partneri szerződéseit és a hirdetési díjait.

A hektikus energiahelyzethez a Társaság úgy alkalmazkodott, hogy előre szerződést kötött villamosenergia szolgáltatóval a 2024-es évre. A szerződés fixált termékárat tartalmaz, ennek köszönhetően elkerülhetőek az energiapiacra tapasztalható kockázatok, igaz az év közbeni árcsökkenésből sem fog részesülni. A költségek és bevételi források alakulásának függvényében a technikai eszközök további fejlesztését és bővítését tervezi a szerkesztőség.

A gazdálkodási irányelvek szem előtt tartása mellett szakmai téren arra törekszik a Társaság, hogy teljeskörű tájékoztatást biztosítson Tiszaújíváros lakosságának és a helyi vállalkozások média igényeit kínálatával, szolgáltatásaival teljesítse. A pozitív visszajelzések és kidolgozott

műsorrend szerint az idei évben is a szerdai híradóval és magazin műsorral készül a nézőknek a szerkesztőség. A lakosság számára továbbra is biztosítja a vallási témájú és a sport tematikájú műsorokat. A Sporthétfő című adásokban a hazai kosárlabda és labdarúgó mérkőzések megtekintésére van lehetőségük az érdeklődőknek. A Tisza Televízió idei évi tervei között szerepelnek élő közvetítések a legfontosabb tiszaujvárosi eseményekről, nemzeti ünnepekről. A Képviselő-testületi üléseket 2024-ben is élőben fogja közvetíteni a televízió, amelyek a honlapon továbbra is elérhetőek lesznek a videótárban. A MOL Petrolkémia Zrt., mint kiemelt partner működéséről és beruházásairól folyamatosan tudósít a Társaság, hogy a helyi lakosság megfelelő tájékoztatást és elegendő információt kapjon a hazai ipar egyik meghatározó szereplőjéről, annak a települést érintő beruházásairól, intézkedéseiről.

IV. Marketing terv

A Tisza Média Kft. minőségi szakmai munkájának köszönhetően a média szektorban sikerült pozícióját megtartania. A szerkesztőség folyamatosan figyelemmel kíséri a média fogyasztók változó igényeit, illetve az olvasók és a nézők visszajelzéseit. A social média az utóbbi tíz évben teljes mértékben átrendezte a piaci viszonyokat, továbbá rákényszerítette a médiaszolgáltatókat az online jelenlétre. A Társaság törekvései arra irányulnak, hogy évről-évre színesítsék és megújítsák a műsoraikat, a nézettség további növekedése érdekében. Ugyanakkor a nyomtatott sajtó továbbra is fontos eleme a szerkesztőség munkájának, a Krónika hetilapot nem csak az idősebb korosztály olvassa, hanem több fiatal is követi a megjelent heti híreket. A digitális világban már alapvető elvárásként jelenik meg, hogy a minden nyomtatott termék online is elérhető legyen, ennek érdekében a Krónika legfrissebb számát minden olvasó letöltheti pdf formátumban a Tisza Média honlapjáról. A Társaság online jelenlétét a közösségi média oldalon lévő aktivitásával és a két megújult honlapjával biztosítja. A közösségi platformon megjelenő hírek és videók megjelenésével a követőbázis tovább tudja erősíteni és építeni a Tisza Média. A Tiszaújvárosi Krónika honlapját cégünk mobilbaráttá tette, így a városapplikációba beintegrálva is jelen van a lakosság és a turisták életében.

A Tisza Média Kft. stratégiája, hogy teljes körű tájékoztatást nyújtson a város polgárai számára a nyomtatott sajtó útján, a képernyőkön és az online kommunikációs felületein keresztül, kielégítve az olvasói, nézői igényeket és teljesítve az információ szolgáltatás elvárásait. A digitális tér jelenlegi kiemelt felülete továbbra is a facebook, mint közösségi oldal. A Társaság célja, hogy rövid, figyelem felkeltő tartalmaival (videók, bejegyzések) felkeltse a lakosság érdeklődését.

A Tisza Média Kft. a hírközlési feladatai mellett reklám közvetítő szerepet tölt be a média szolgáltatási piacon, amelynek segítségével bevételét képes növelni. Az elmúlt év megkeresései azt mutatják, hogy a környékbeli vállalatok, szervezetek részéről fokozódó igény jelent meg a mozgóképes hirdetési szegmensben. Annak érdekében, hogy szerkesztőségünk a jövőben előre léphessen a médiaszolgáltató szektorban további célorientált munka szükséges és amennyiben van lehetőség, illetve a piaci igények is azt diktálják, az eszközparkunkat további közvetítési készülékekkel szükséges fejleszteni.

V. Szervezeti terv

A minőségi szakmai munka és a hatékony gazdálkodás érdekében a Tisza Média Kft. tevékenységét állandó állományban lévő munkavállalókkal, vállalkozói jogviszonnyal, valamint megbízási szerződéssel rendelkező munkatársakkal biztosítja. A műsorokról és az újságról évről-évre kapott pozitív visszajelzések alapján a jelenlegi szervezeti és működési struktúra megfelelően van kialakítva a médiaszolgáltatási tevékenységi körhöz.

Állományban lévő munkavállalók:

Felsőfokú végzettséggel rendelkezik: 8 fő

Középfokú végzettséggel rendelkezik: 4 fő

Részmunkaidős munkavállaló: 2 fő

A főtevékenység ellátásához megfelelő szakmai tapasztalattal rendelkező munkaerőre van szüksége a Társaságnak, amelyet az állandó munkaviszony garantálhat. A szervezetfejlesztési koncepcióba továbbra is beletartozik, hogy a munkavállalók több munkakör elvégzésében is jártasságot szerezzenek. A szakmai tapasztalat bővítése a jövőben biztosítja a folyamatos munkát az esetleges megbetegedések vagy helyettesítések során.

A társaság tulajdonosi képviselője: Dr. Fülöp György polgármester.

A társaság ügyvezetője: TiszaSzolg 2004 Kft.

A jogi személy ügyvezető által a vezető tisztségviselői feladatok ellátására kijelölt személy (kijelölt ügyvezető): Kósa-Tóth Zoltán.

A társaság közvetlen felügyeletét a 3 fős Felügyelő Bizottság látja el: Pósné Tóth Katalin, Ráczné Kocsis Ilona és Gerőcs Roland. A felügyelő bizottság tagjainak megbízatása 2024.06.30-ig szól.

A cég könyvvizsgálója: GY&GY Perfekt Audit Könyvvizsgáló, Pénzügyi és Szolgáltató Kft. (3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.) A könyvvizsgálatért személyében felelős: Györffi Dezső. A könyvvizsgáló megbízatása 2020.07.01 - 2025.06.30-ig szól.

A céget a Mészáros Ügyvédi Iroda (3525 Miskolc, Toldi u. 9.) képviseli, illetve a könyvelést végző szolgáltató a TiszaSzolg 2004. Kft.

A szervezeti felépítés a 6. mellékletben található.

VI. Kockázati tényezők

- a gazdasági helyzet vártnál lassabb javulása,
- előre nem tervezhető technikai eszköz meghibásodások,
- jogszabályi változások,
- fluktuáció,
- az orosz-ukrán háború folytatódása.

Kockázatkezelési stratégiák

- racionális gazdasági döntések meghozatala, költségtakarékosság,
- a technikai eszközök állapotának folyamatos ellenőrzése és karbantartása,
- jogszabályi változások napi szintű nyomon követése,
- új hirdető partnerekkel való kapcsolatfelvétel,
- pályakezdő fiatalok bevonása, valamint további külsős munkatársak felkutatása és bevonása.

A kockázatok csökkentése érdekében megkötött biztosítások

- Társaságunk rendelkezik épület- és vagyonbiztosítással, amely biztosítja az esetleges káreseteket,
- munkavédelmi és tűzvédelmi felügyeleti szerződés,
- CASCO és kötelező felelősségbiztosítás a céges gépjárműre.

VII. Pénzügyi terv

A Tisza Média Kft. a 2024. üzleti évben **45 ezer forint adózott eredményt** tervez. A tervezéskor figyelembe lett véve az inflációs környezet, a gazdasági várakozások és a folytatódó orosz-ukrán háború negatív hatásai, amelyek ebben az évben is befolyásolni fogják a Társaság működését.

Bevételek:

Az **értékesítés nettó árbevétele** soron **114.477 ezer forintot** tervez cégünk. Az önkormányzattal kötött szolgáltatási szerződés szerint műsorszolgáltatásból, illetve újságszerkesztésből 105.447 ezer forint bevétele fog származni Társaságunknak. Külső forrásból származó bevételek a Tiszaújvárosi Krónika és képújság hirdetési díjaiból, az egyéb televíziós műsorszolgáltatásokból várhatóan. A bizonytalan gazdasági környezetben Társaságunk a már meglévő hirdetői bázisára alapozva a saját bevételek enyhe csökkenésével és kis mértékű átrendeződésével számol. A részletes értékeket az alábbi táblázat mutatja be.

Az üzleti év során a szolgáltatási és hirdetési díjait, amennyiben szükséges a szerkesztőség

		2023. év várható	2024. év terv
	Megnevezés	Összeg	Összeg
Önkormányzati bevételek	Televíziós műsorszolgáltatás	85 834	91 965
	Tiszaújvárosi Krónika szerkesztése	12 583	13 482
Saját bevételek	Képújság hirdetés	1 055	1 080
	Filmkészítés	0	500
	Tiszaújvárosi Krónika hirdetés	5 897	4 395
	Egyéb televíziós műsorszolgáltatás	3 801	3 055
	Összes nettó árbevétel (Önkormányzat + Saját)	109 170	114 477
	Támogatás (Tiszaújváros jövőjéért Alapítvány)	-	1 000
	Értékesített tárgyi eszközök	-	-
	Halasztott bevételek	2 468	350
	Egyéb bevételek	-	-
	Egyéb bevételek	2 468	1 350
Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	
Összes nettó árbevétel + Egyéb bevételek	111 638	115 827	

felülvizsgálja és korrigálja árait.

Ráfordítások:

Az **anyagjellegű ráfordításokra** 25.774 ezer forint összeget tervezett a Társaság, ez az összeg a 2023-as várható (23.554 ezer forint) értéket 2.220 ezer forinttal haladja meg. A növekedést az igénybe vett szolgáltatás értéke soron az előző év inflációs költségeinek tovább növekedése okozza. Az anyagköltségekben látható csökkenés a villamosenergia díj mérséklődésének köszönhető. Az egyéb szolgáltatás értékében tapasztalható eltérést a kötelező- és vagyonbiztosítás, valamint a banki költségek díjának emelkedése okozza.

Megnevezés	2023. év várható (ezer Ft)	2024. év terv (ezer Ft)	Eltérés %
Anyagköltség	6 683	6 549	97,99 %
Igénybevett szolgáltatás értéke	15 949	18 084	113,39 %
Egyéb szolgáltatás értéke	922	1 141	123,75 %
Anyagjellegű ráfordítások	23 554	25 774	109,43 %

A **személyi jellegű ráfordítások** soron 84.201 ezer forintot tervez a Társaság. Ebben az évben - egyezően az önkormányzati szférában dolgozókéval - a munkavállalók bruttó bére 2024. január 1. napjától úgy került megállapításra, hogy 2023. november 30-ához viszonyítva minden dolgozónak alanyi jogon legalább 7%-kal emelkedett a bére, vagyis aki a jogszabály által meghatározott emelésekből nem részesült legalább 7%-os mértékben, annak bruttó bére kiegészítésre került erre a szintre. A bérfeszültségek enyhítése érdekében differenciáltan, további bérkorrekció került végrehajtásra a Kft. havi bruttó 3%-os bértömeg-növekménye terhére, a cafetéria keret 200 ezer forint/fő/év összeggel került tervezésre. A személyi jellegű ráfordítások összege a tavalyi várható adathoz képest így 11,12%-os növekedést mutat. Tekintettel arra, hogy a munkáltatót terhelő kifizetői EKHO megszűnt, a bérjárulékok összege csak kis mértékben emelkedik.

Megnevezés	2023. év várható (ezer Ft)	2024. év terv (ezer Ft)	Eltérés %
Béreköltség	55 517	61 679	111,10 %
Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 645	16 138	110,19 %
Bérjárulékok	5 610	6 384	113,80 %
Személyi jellegű ráfordítások	75 772	84 201	111,12 %

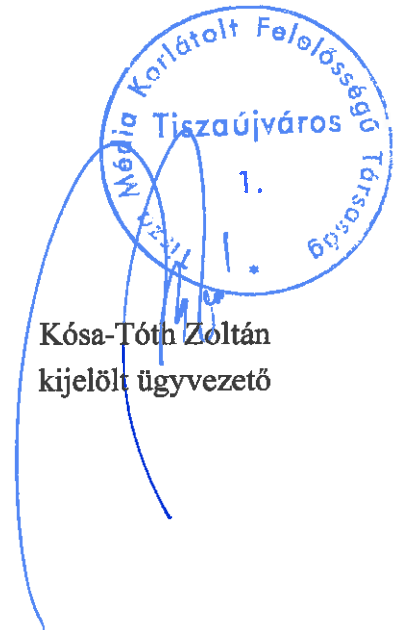
A Társaság az **egyéb ráfordítás** soron 239 ezer Ft növekedést tervez.

Megnevezés	2023. év várható (ezer Ft)	2024. év terv (ezer Ft)	Eltérés %
Egyéb ráfordítások	2 563	2 802	109,33 %

Az értéksökkenési leírás tervezett összege 3.000 ezer forint.

Tiszaújváros, 2024. február 12.

Kósa-Tóth Zoltán
kijelölt ügyvezető



2023. évi várható és 2024. évi tervezett mérleg adatok

adatok: ezer forintban

Mérleg tétel megnevezése	2023. évi várható adatok	2024. évi terv adatok
<u>Befektetett eszközök:</u>	46 315	45 250
- Immateriális javak	9	0
- Tárgyi eszközök	46 306	45 250
- Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
<u>Forgóeszközök</u>	30 383	27 121
- Készletek	0	0
- Követelések	12 440	11 550
- Értékpapírok	0	0
- Pénzeszközök	17 943	15 571
<u>Aktív időbeli elhatárolások</u>	374	350
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	77 072	72 721

adatok: ezer forintban

Mérleg tétel megnevezése	2023. évi várható adatok	2024. évi terv adatok
<u>Saját tőke</u>	49 157	49 202
- Jegyzett tőke	29 500	29 500
- Tőketartalék	7 937	7 937
- Eredménytartalék	-64 523	-59 538
- Lekötött tartalék	71 258	71 258
- Adózott eredmény	4 985	45
<u>Céltartalék</u>	-	-
<u>Kötelezettségek</u>	12 636	10 750
- Hosszú lejáratú kötelezettség	0	0
- Rövid lejáratú kötelezettség	12 636	10 750
<u>Passzív időbeli elhatárolás</u>	15 279	12 769
FORRÁSOK ÖSSZESEN	77 072	72 721

2023. évi várható és 2024. évi terv eredménykimutatás

adatok: ezer forintban

Megnevezés	2023. évi várható adatok	2024. évi terv adatok
Értékesítés nettó árbevétele	109 170	114 477
Aktivált saját telj.értéke	-	-
Egyéb bevétel	2 468	1 350
Anyagjellegű ráfordítás	23 554	25 774
Személyi jellegű ráfordítás	75 772	84 201
Értékcsökkenési leírás	4 271	3 000
Egyéb ráfordítás	2 563	2 802
Üzemi tevékenység eredménye	5 478	50
Pénzügyi műveletek bevétele	-	-
Pénzügyi műveletek ráfordítása	-	-
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0
Adózás előtti eredmény	5 478	50
Adófizetési kötelezettség	493	5
Adózott eredmény	4 985	45

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)**A 2023. december 31-én meglévő kintlévőségek:**

adatok ezer forintban

Időszak	Összeg (ezer forintban)
30 napon belüli	12 117
30 napon túli	126
180 napon túli	-
360 napon túli	-
ÖSSZESEN:	12 243

Értékvesztés

Sorszám	Megnevezés	Értéke
		(Ft)
Összesen		0

Követelések

adatok ezer forintban

Sorszám	Követelés megnevezése	Követelés összege
1	Folyamatos ÁFA	109
2	MVM Next túlfizetés	88
Összesen		197

Követelések megnevezése	Követelés összege (ezer Ft)
Vevői követelések	12 243
Egyéb követelések	197
Követelések összesen	12 440

A vevői követeléseink az üzleti terv elkészítéséig teljes körűen teljesültek. A vevői és szállítói egyenlegközlők kiküldésre kerültek.

Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)

2023. december 31-én fennálló kötelezettségek:	1 245
--	-------

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Sorszám	Kötelezettség megnevezése	Nettó érték 2023.12.31-én
1	Általános forgalmi adó	1 926
2	Társadalombiztosítási járulék	594
3	Cégautóadó	44
4	Innovációs járulék	120
5	Jövedelemelszámolási számla	4 175
6	Szociális hozzájárulási adó	555
7	Személyi jövedelemadó	574
8	Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás (EKHO)	243
9	Helyi iparűzési adó	234
10	Januári Áfa	2 479
11	Egyszerűsített foglalkoztatás 12.hó	122
12	Társasági adó	325
Összesen:		11 391

Kötelezettségek megnevezése	Kötelezettség összege (ezer Ft)
Szállítói kötelezettségek	1 245
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	11 391
Kötelezettségek összesen	12 636

Az üzleti terv elkészítéséig Társaságunk a feltüntetett szállítói és egyéb kötelezettségeit teljesítette.

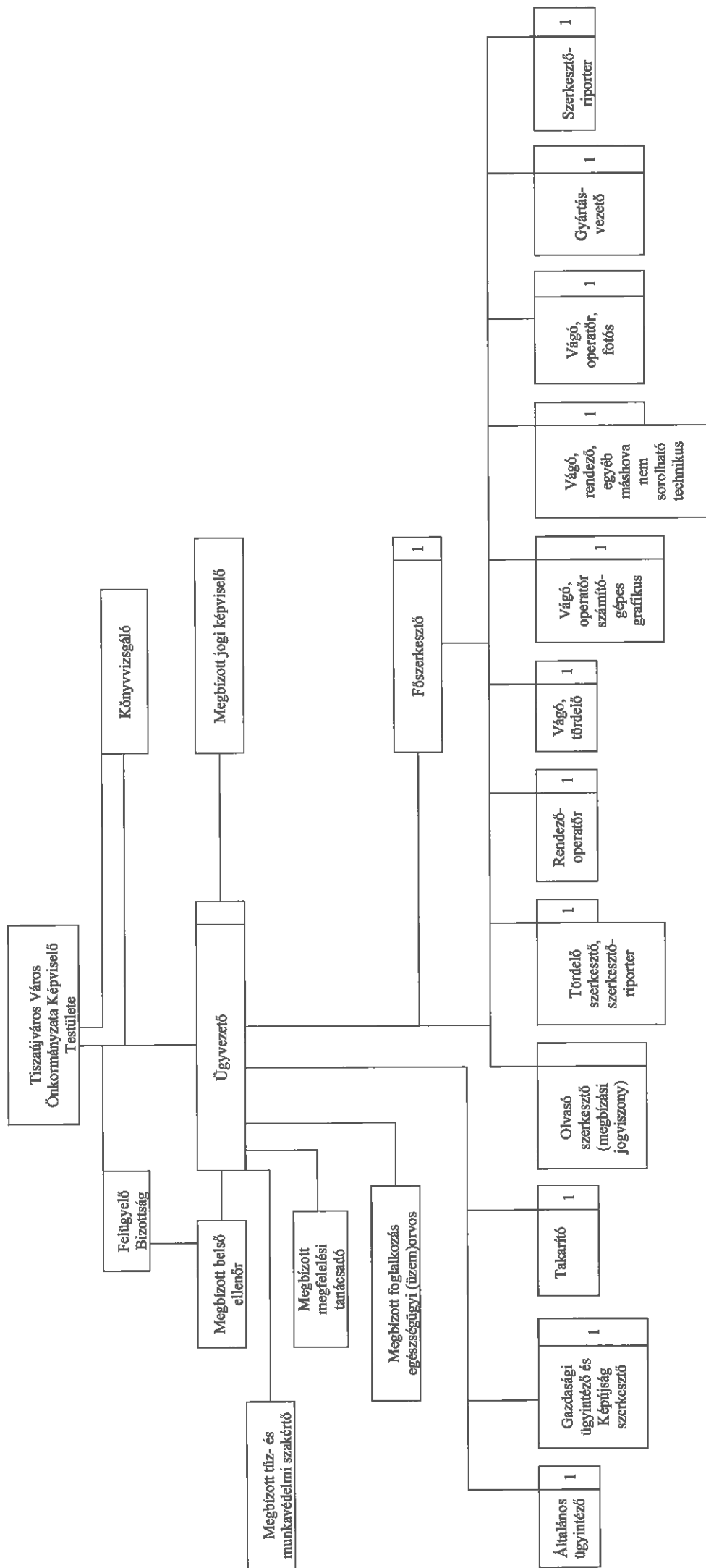
Likviditási terv 2024. év

Adatok: ezer forintban

<u>Megnevezés</u>	<u>I. negyedév</u>	<u>II. negyedév</u>	<u>III. negyedév</u>	<u>IV. negyedév</u>	<u>Éves terv</u>
<u>Nyitó pénzeszközök</u>	17 943	17 000	16 467	16 340	17 943
<u>Bevételek:</u>					
<u>Értékesítés bruttó árbev.</u>	34 676	36 700	36 700	37 310	145 386
<u>Egyéb bevételek</u>	88	1 086	88	88	1 350
<u>Bevételek összesen:</u>	34 764	37 786	36 788	37 398	146 736
<u>Kiadások:</u>					
<u>Anyag jell. ráfordítás</u>	6 475	6 050	6 425	6 824	25 774
<u>Személyi jelleg. ráf. bruttó</u>	20 890	21 150	21 010	21 151	84 201
<u>Beruházási kiadások bruttó</u>	0	2 997	660	1 791	5 448
<u>ÁFA befizetés</u>	7 372	7 802	7 900	7 834	30 908
<u>Adóbefizetések</u>	970	320	920	567	2 777
<u>Kiadás összesen:</u>	35 707	38 319	36 915	38 167	149 108
<u>Negyedéves likviditás</u>	-943	-533	-127	-769	-2 372
<u>Halmozott likviditás</u>	17 000	16 467	16 340	15 571	15 571

SZERVEZETI ÁBRA

Tisza Média Kft. szervezeti felépítése:



Maximális státusz	13 fő
Betöltött státusz	13 fő

A Tisza Média Kft. beruházási terve

Ssz.	Feladat megnevezése	Nettó érték (e Ft)	Típus	Indoklás
1.	Két darab kamera beszerzése	2 360	Panasonic AG-CX350 UHD 4K HDR	A meglévő kamerák amortizációja miatt, új korszerű kamerák beszerzése.
2.	Kamera tartozékok	520		Az amortizáció és kapacitáshiány miatt a meglévő tartozékok cseréje. (akkumulátor, memóriakártya)
3.	Statív	870	Sachtler FSB 8 MK II 75/2 CF GS	Az 1999-ben beszerzett kameraállvány cseréje.
4.	Két hordozható monitor	540	BLACKMAGIC DESIGN VIDEO ASSIST 7" 3G	Az eszközpark fejlesztése.
	Összesen	4 290		