

Újpesti Sajtó Szolgáltató Nonprofit Kft.  
2024. évi közszolgáltatási tevékenység  
költségének finanszírozására vonatkozó  
éves elszámolás

Újpesti Sajtó Nonprofit Kft.  
1045 Budapest, Erzsébet utca 8.  
Asz.: 126/0092-2-41  
Cg.: 01-09-935688

Budapest, 2025.03.18.

## Újpesti Sajtó Szolgáltató Nonprofit Kft. 2024. évi közszolgáltatási tevékenység költségének finanszírozására vonatkozó éves elszámolás beszámolója

Az Újpesti Sajtó Szolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetésében 2024. október elsejétől változás állt be. Az új ügyvezetés feladata a 2024. évi elszámolás benyújtása, bár annak nagy része az előző ügyvezetés ideje alatt valósult meg.

A 2024. évi elszámolásból látszik, hogy jelentős eltérések mutatkoznak a bérköltségekben és a járulékköltségekben. Ez egyrészt egy alultervezettségnek köszönhető, továbbá a cégből az új önkormányzati cégbe átmenő, kilépő munkavállalók plusz bérköltségeinek és járulékköltségeinek is. Mindezek mellett 2024-ben a munkavállalók felé kiosztott jutalmaknak is, melyek szintén nem kerültek beépítésre a 2024.évi üzleti tervbe.

A rendezvények esetében is magasabb kiadások valósultak meg 2024-ben, mely szintén egy alultervezettségnek köszönhető, illetve annak, hogy plusz rendezvényszervezési feladatokat is el kellett látnia 2024-ben a társaságnak. Az új ügyvezetés már nem rendezett rendezvényt, így az üzleti tervbe bekalkulált adventi rendezvény nem a társaság által került lebonyolításra, viszont a rendezvényekre szánt költségek anélkül is túllépték a 2024. évi üzleti tervben meghatározott 97 millió forintos keretet.

**A társaság alulkompenzációs igényt nyújt be a tulajdonos, Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata felé 30 811 723 forint összegben.**

Újpesti Sajtó Szolgáltató Nonprofit Kft.  
2024. évi élszámolás

Tétel megnevezése	2024. tényadatok	Általános költségek	Közszolg.szerződés	Vállalkozási	Közvetlen költség összesen
Anyagköltség	9 144 002	8 968 395	175 607	0	175 607
légnybe vett szolgáltatások értéke	226 883 695	23 144 894	190 291 475	13 447 326	203 738 801
Egyéb szolgáltatások értéke	1 881 703	1 878 703	3 000	0	3 000
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>237 909 400</b>	<b>33 991 992</b>	<b>190 470 082</b>	<b>13 447 326</b>	<b>203 917 408</b>
Béreköltség	115 120 464	41 284 710	72 263 754	1 572 000	73 835 754
Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 719 177	2 365 595	6 353 582	0	6 353 582
Bérfelrakások	13 240 736	5 951 864	7 089 933	198 939	7 288 872
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>137 080 377</b>	<b>49 602 169</b>	<b>85 707 269</b>	<b>1 770 939</b>	<b>87 478 208</b>
Értécsökkenési leírás	1 930 059	656 573	1 083 452	190 034	1 273 486
<b>Értécsökkenés egyenleg</b>	<b>1 930 059</b>	<b>656 573</b>	<b>1 083 452</b>	<b>190 034</b>	<b>1 273 486</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>2 085 142</b>	<b>2 085 142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Végösszeg</b>	<b>379 004 979</b>	<b>86 335 877</b>	<b>277 260 803</b>	<b>15 408 299</b>	<b>292 669 102</b>
Arányszám			94,74%	5,26%	
Vállalati általános költség arányosan felosztva			81 790 508	4 545 369	86 335 877
<b>ÖSSZES KÖLTSÉG</b>			<b>359 051 311</b>	<b>19 953 668</b>	<b>379 004 979</b>

Közszolgáltatási tevékenységhez kapcsolódó költségek	359 051 311
Önkormányzattól kapott támogatás	-328 239 588
<b>Egyenleg (Aulikompenzáció)</b>	<b>30 811 723</b>

Újpesti Sajtó Nonprofit Kft.  
1045 Budapest, Erzsébet utca 8.  
Asz.: 06-1-9992-441  
Cg.: 0-104-933688

**Újpesti Sajtó Szolgáltató Nonprofit Kft. Elszámolás**  
**Melléktáblázat - összehasonlítás vállalati költségek**

	2024. terv ált. költségek	2024. tényleges ált. költségek	Alultervezés mértéke	Felültervezés mértéke
Anyagköltség	11 990 000,00 Ft	8 968 395,00 Ft		3 021 605,00 Ft
Igénybevett szolg.	15 086 600,00 Ft	23 144 894,00 Ft	8 058 294,00 Ft	- Ft
Egyéb szolgáltatás	88 000,00 Ft	1 878 703,03 Ft	1 790 703,00 Ft	- Ft
Bér	27 360 000,00 Ft	41 284 710,00 Ft	13 924 710,00 Ft	- Ft
Személy jellegű egyéb	2 448 000,00 Ft	2 365 595,00 Ft	- Ft	82 405,00 Ft
Bér járulékok	3 396 120,00 Ft	5 951 864,00 Ft	2 555 744,00 Ft	- Ft
Értékcökkenés	- Ft	656 573,00 Ft	656 573,00 Ft	- Ft
Egyéb ráfordítás	4 709 502,00 Ft	2 085 142,47 Ft	- Ft	2 624 360,00 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>65 078 222,00 Ft</b>	<b>86 335 876,50 Ft</b>	<b>26 986 024,00 Ft</b>	<b>5 728 370,00 Ft</b>

**Általános vállalkozási ktg. felosztása**

2024. terv		
Közhasznú	88%	57 268 835,00 Ft
Cél szerinti	0%	- Ft
Vállalkozási	12%	7 809 386,00 Ft
2024. tényleges		
Közhasznú	94,74%	81 790 508,00 Ft
Vállalkozási	5,26%	4 545 369,00 Ft

**Újpesti Sajtó Szolgáltató Nonprofit Kft. Elszámolás  
Melléktáblázat - összehasonlítás média költségek**

	2024. TV terv költség	2024. TV tényleges ktg.	Alultervezés	Felültervezés
Anyagköltség	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Igénybvtett szolg.	10 931 750,00 Ft	15 277 712,00 Ft	4 345 962,00 Ft	- Ft
Egyéb szolg.	- Ft	3 000,00 Ft	3 000,00 Ft	- Ft
Bér	18 356 184,00 Ft	31 223 500,00 Ft	12 867 316,00 Ft	- Ft
Egyéb jellegű személy	1 888 000,00 Ft	1 840 000,00 Ft	- Ft	48 000,00 Ft
Bér járulékok	9 456 216,00 Ft	3 161 379,00 Ft	- Ft	6 294 837,00 Ft
Értécsökkenés	- Ft	886 750,00 Ft	886 750,00 Ft	- Ft
<b>Összesen</b>	<b>40 632 150,00 Ft</b>	<b>52 392 341,00 Ft</b>	<b>18 103 028,00 Ft</b>	<b>6 342 837,00 Ft</b>

	2024. újság terv költség	2024. újság tényleges ktg.	Alultervezés	Felültervezés
Anyagköltség	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Igénybvtett szolg.	69 233 343,00 Ft	57 515 182,00 Ft	- Ft	11 718 161,00 Ft
Egyéb szolg.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Bér	20 159 568,00 Ft	33 032 254,00 Ft	12 872 686,00 Ft	- Ft
Egyéb jellegű személy	2 496 000,00 Ft	1 836 960,00 Ft	- Ft	659 040,00 Ft
Bér járulékok	10 385 232,00 Ft	2 976 079,00 Ft	- Ft	7 409 153,00 Ft
Értécsökkenés	- Ft	143 619,00 Ft	143 619,00 Ft	- Ft
<b>Összesen</b>	<b>102 274 143,00 Ft</b>	<b>95 504 094,00 Ft</b>	<b>13 016 305,00 Ft</b>	<b>19 786 354,00 Ft</b>

2024. web terv költség		2024. web tényleges ktg.		Alultervezés		Felültervezés	
Anyagköltség	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Igénybvtett szolg.	9 201 000,00 Ft	5 591 744,00 Ft	5 591 744,00 Ft	- Ft	- Ft	3 609 256,00 Ft	- Ft
Egyéb szolg.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Bér	6 546 593,00 Ft	7 168 000,00 Ft	7 168 000,00 Ft	621 407,00 Ft	621 407,00 Ft	- Ft	- Ft
Egyéb jellegű személy	472 000,00 Ft	400 927,00 Ft	400 927,00 Ft	- Ft	- Ft	71 073,00 Ft	- Ft
Bér járulékok	3 372 487,00 Ft	821 084,00 Ft	821 084,00 Ft	- Ft	- Ft	2 551 403,00 Ft	- Ft
Értékcsokkenés	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
<b>Összesen</b>	<b>19 592 080,00 Ft</b>	<b>13 981 755,00 Ft</b>	<b>13 981 755,00 Ft</b>	<b>621 407,00 Ft</b>	<b>621 407,00 Ft</b>	<b>6 231 732,00 Ft</b>	<b>6 231 732,00 Ft</b>

2024. programnaptár terv ktg. 2024. programnaptár tény. ktg.		Alultervezés		Felültervezés	
Anyagköltség	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Igénybvtett szolg.	1 478 000,00 Ft	816 854,00 Ft	816 854,00 Ft	- Ft	661 146,00 Ft
Egyéb szolg.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Bér	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Egyéb jellegű személy	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Bér járulékok	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Értékcsokkenés	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
<b>Összesen</b>	<b>1 478 000,00 Ft</b>	<b>816 854,00 Ft</b>	<b>816 854,00 Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>661 146,00 Ft</b>

2024. rendezvény terv ktg.		2024. rendezvény tény ktg.		Alultervezés		Felültervezés	
Anyagköltség	- Ft	175 607,00 Ft	175 607,00 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Igénybvtett szolg.	97 000 000,00 Ft	111 089 983,00 Ft	111 089 983,00 Ft	14 089 983,00 Ft	14 089 983,00 Ft	- Ft	- Ft
Egyéb szolg.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Bér	- Ft	840 000,00 Ft	840 000,00 Ft	840 000,00 Ft	840 000,00 Ft	- Ft	- Ft
Egyéb jellegű személy	- Ft	2 275 695,00 Ft	2 275 695,00 Ft	2 275 695,00 Ft	2 275 695,00 Ft	- Ft	- Ft
Bér járulékok	- Ft	131 391,00 Ft	131 391,00 Ft	131 391,00 Ft	131 391,00 Ft	- Ft	- Ft
Értékcsokkenés	- Ft	0,00 Ft	0,00 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
<b>Összesen</b>	<b>97 000 000,00 Ft</b>	<b>114 512 676,00 Ft</b>	<b>114 512 676,00 Ft</b>	<b>17 512 676,00 Ft</b>	<b>17 512 676,00 Ft</b>	<b>- Ft</b>	<b>- Ft</b>

## Újpesti Sajtó Nonprofit Kft. Elszámolás Melléktáblázat - vállalkozási tevékenység

Vállalkozói újság	Terv bev. - 2024.	Bev. tény - 2024.
Igénybevett szolg	890 000,00 Ft	2 985 798,00 Ft

### Óriásplakát

	Terv bev. - 2024.	Bev. tény - 2024.	Terv kiadás - 2024.	Tény kiadás - 2024.
Igénybevett szolg	17 820 000,00 Ft	14 710 823,00 Ft	14 530 090,00 Ft	8 519 595,00 Ft

**Újpesti Sajtó Nonprofit Kft. Elszámolás**  
**Melléktáblázat - Újpest Kártya tevékenység**

Újpest Kártya	
2024. tervezett bevétel	2024. tényleges bevétel
12 000 000,00 Ft	6 977 532,00 Ft
2024. tervezett kiadás	2024. tényleges kiadás
12 000 000,00 Ft	6 232 881,00 Ft